

**Załącznik nr 3**  
do Uchwały Nr XVI.....2025  
Rady Miasta Jastrzębie-Zdrój  
z dnia 18 grudnia 2025 r.

**Objaśnienia zmian wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój**

Zachodzi konieczność aktualizacji informacji zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Jastrzębie-Zdrój, w związku z koniecznością wprowadzenia zmian wynikających z:

- projektu uchwały Rady Miasta przygotowanej na sesję w miesiącu grudniu br.,
- podjętych zarządzeń Prezydenta Miasta.

**Załącznik nr 1** „Wieloletnia Prognoza Finansowa” proponuje się zmienić w sposób następujący:

1. Zmniejszyć planowane dochody budżetu Miasta na 2025 rok o kwotę 1 296 064,27 zł, w tym dochody bieżące zwiększyć o kwotę 703 935,73 zł, dochody majątkowe zmniejszyć o kwotę 2 000 000,00 zł,
2. Zmniejszyć planowane wydatki budżetu Miasta na 2025 rok o kwotę 5 401 567,73 zł, w tym wydatki bieżące o kwotę 3 756 303,73 zł (z tego z tytułu zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej o kwotę 149 788,14 zł), wydatki majątkowe zmniejszyć o kwotę 1 645 264,00 zł (z tego z tytułu zadań realizowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej o kwotę 56 420,00 zł),
3. Zwiększyć planowane rozchody budżetu Miasta na 2025 rok o kwotę 4 105 503,46 zł.

*W przypadku wprowadzenia zmian w budżecie Miasta zarządzeniem Prezydenta Miasta przed terminem sesji Rady Miasta przedłożony zostanie nowy projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej z uaktualnionymi załącznikami nr 1 i 3 w zakresie 2025 roku.*

Zmiany wprowadzone w budżecie Miasta 2025 roku mają wpływ na kształt przyszłych budżetów, ponadto wprowadza się następujące zmiany w latach następnych:

**Dochody bieżące**

1. Zwiększa się dochody z tytułu środków pozyskanych na zadania realizowane z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej, w 2026 roku o kwotę 892,57 zł na zadanie „MURAL.GO.

**Wydatki bieżące**

**Pozostałe wydatki:** zmianie ulegają wartości kwotowe ujęte w poniższej tabeli:

(w złotych)			
rok	kwota przed zmianą	zmiana	kwota po zmianie
2026 rok	84.666,27	- 10.452,82	74.213,45
2027 rok	27.903,16	- 19.631,00	8.272,16

2028 rok	86.982,58	-29.233,78	57.748,80
2029 rok	58.267,99	-29.233,78	29.034,21
2030 rok	75.944,31	-29.233,78	46.710,53
2031 rok	44.823,24	-29.233,78	15.589,46
2032 rok	95.366,20	-29.233,78	66.132,42
2033 rok	102.515,08	-29.233,78	73.281,30
2034 rok	92.941,00	-29.233,78	63.707,22

Zwiększa się wydatki na zabezpieczenie umowy wieloletniej dotyczącej opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla Miasta w 2026 roku o kwotę 31 242,00 zł.

**Relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych, w tym informacja o stopniu niezachowania tych relacji w przypadkach, o których mowa w art. 240a ust. 4 i 8 oraz art. 240b** - w całym okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową Miasto Jastrzębie-Zdrój **spełnia relacje**, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

#### **Wynik budżetu:**

W **2026 roku** deficyt Miasta, w wyniku wprowadzonych zmian uległ zwiększeniu o kwotę 257 283,49 zł i wynosi **58 617 461,00 zł**. Stanowi to 6,62 % dochodów. Planowany deficyt finansowany będzie przychodami z tytułu:

- planowanego kredytu komercyjnego w wysokości 1 200 000,00 zł,
- planowanych pożyczek długoterminowych w wysokości 9 877 133,08 zł,
- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 14 051 144,29 zł,
- niewykorzystanych środków z opłaty za gospodarowanie odpadami według stanu na 31.12.2024 roku określonych w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3 197 057,00 zł,
- środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych w wysokości 29 515 498,63 zł,
- rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 100 461,45 zł,
- spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w wysokości 676 166,55 zł.

#### **Przychody**

W **2026 roku** ulegają zwiększeniu o kwotę 257 283,49 zł i wynoszą **62 194 947,12 zł** tj.:

- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych ulegają zmniejszeniu o kwotę 2 657 045,65 zł i wynoszą 14 051 144,29 zł, które przeznacza się w całości na sfinansowanie deficytu,

- z tytułu środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych zwiększa się o kwotę 4 105 503,46 zł i wynoszą 33 092 984,75 zł, które przeznacza się na sfinansowanie deficytu w wysokości 29 515 498,63 zł i na spłatę długu w wysokości 3 577 486,12 zł,
- z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 191 174,32 zł i wynoszą 0,00 zł.

W załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” dokonano następujących zmian:

1. w zakresie wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w tym:

- **Ip. 1** w przedsięwzięciu wieloletnim pn. „**Śląskie. Przywracamy błękit**” w 2026 roku zwiększa się o kwotę 3 999,00 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2026 rok wyniesie 129 873,00 zł. Wobec powyższego wartość „Łącznych nakładów finansowych” zwiększy się o 3 999,00 zł i wyniesie 623 671,00 zł. Limit zobowiązań zwiększy się o 3 999,00 zł i wyniesie 352 636,00 zł. Proponowana zmiana spowodowana jest koniecznością zabezpieczenia środków na podwyżkę wynagrodzenia dla ekodoradcy.

- **Ip. 22** w przedsięwzięciu wieloletnim pn. **W ramach przedsięwzięcia pn. „KSSE - SKILL UP! - wsparcie procesu transformacji regionu przez podniesienie jakości kształcenia zawodowego na terenie Miasta Żory i Jastrzębie-Zdrój”** w 2026 roku zwiększa się o kwotę 17 506,84 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2026 rok wyniesie 301 196,84 zł. Wobec powyższego wartość „Łącznych nakładów finansowych” zwiększy się o 17 506,84 zł i wyniesie 301 196,84 zł. Limit zobowiązań również zwiększy się o 17 506,84 zł i wyniesie 301 196,84 zł. Proponowana zmiana dotyczy zwiększenia środków na wydatki związane z doposażeniem pracowni - technik pojazdów samochodowych w ZSTB. W oparciu o toczące się postępowanie przetargowe stwierdzono, że zabezpieczone na zakup doposażenia środki mogą okazać się niewystarczające, dlatego konieczne jest zwiększenie planowanych wydatków na 2026 rok.

- **Ip. 45** w przedsięwzięciu wieloletnim pn. „**Profesjonalne pracownie 4 w Jastrzębiu-Zdroju**”:
  - w 2025 roku zmniejsza się o kwotę 28 837,50 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, 3 845,00 zł ze środków budżetu państwa oraz 5 767,50 zł ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2025 rok wyniesie 358 452,60 zł,
  - w 2026 roku zwiększa się o kwotę 28 837,50,00 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, 3 845,00 zł ze środków budżetu państwa oraz 5 767,50 zł ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2026 rok wyniesie 1 702 571,40 zł.

Wobec powyższego wartość „Łącznych nakładów finansowych” wyniesie 3 147 651,79 zł. Limit zobowiązań wyniesie 3 147 651,79 zł.

Proponowana zmiana spowodowana jest przedłużającą się procedurą przetargową na wybór dostawcy wyposażenia meblowego do pracowni technik programista w Zespole Szkół nr 6.

– **Ip. 47** w przedsięwzięciu wieloletnim pn. **"Razem przeciw żywiołom"**:

- w 2025 roku zmniejsza się o kwotę 84 958,52 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz 21 239,62 zł ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2025 rok wyniesie 218,09 zł,
- w 2026 roku zwiększa się o kwotę 84 958,52 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz 21 239,62 zł ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2026 rok wyniesie 289 639,87 zł.

Wobec powyższego wartość „Łącznych nakładów finansowych” wyniesie 299 342,34 zł. Limit zobowiązań wyniesie 299 342,34 zł.

Proponowana zmiana spowodowana jest koniecznością wznowienia procedury przetargowej na wybór wykonawcy zamówienia na dostawę sprzętu i umundurowania.

– **Ip. 51** w przedsięwzięciu wieloletnim pn. **"MURAL.GO"**:

- w 2025 roku zmniejsza się o kwotę 3 625,25 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz 1 514,75 zł ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2025 rok wyniesie 100 000,00 zł,
- w 2026 roku zwiększa się o kwotę 4 517,82 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz 622,18 zł ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2026 rok wyniesie 61 557,20 zł.

Wobec powyższego wartość „Łącznych nakładów finansowych” wyniesie 161 557,20 zł. Limit zobowiązań wyniesie 161 557,20 zł.

Proponowana zmiana spowodowana jest zmianą harmonogramu rzeczowej realizacji projektu w wyniku czego na 2026 rok przesunięte zostaje zorganizowanie konferencji prasowej dla mediów, promującej współpracę miast, projekt i jej efekty. Zmianie uległ również poziom dofinansowania projektu.

2. w zakresie wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w tym:

– **Ip. 11** w przedsięwzięciu wieloletnim pn. **"Razem przeciw żywiołom"**:

- w 2025 roku zmniejsza się o kwotę 45 136,00 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz 11 284,00 zł ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2025 rok wyniesie 0,00 zł,
- w 2026 roku zwiększa się o kwotę 45 136,00 zł limit wydatków planowanych do poniesienia ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz 11 284,00 zł ze środków własnych miasta, plan wydatków na 2026 rok wyniesie 689 420,00 zł.

Wobec powyższego wartość „Łącznych nakładów finansowych” wyniesie 689 420,00 zł. Limit zobowiązań wyniesie 689 420,00 zł.

Proponowana zmiana spowodowana jest koniecznością wznowienia procedury przetargowej na wybór wykonawcy zamówienia na dostawę przenośnej motopompy pożarniczej.