

**Uchwała Nr .../.../24
Rady Gminy Poczesna
z dnia 24 maja 2024 roku**

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Poczesna
na lata 2024–2031**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 poz. 1270 z późn.zm.)

Rada Gminy Poczesna uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Poczesna Nr 399/LVII/23 z dnia 28 grudnia 2023r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2024–2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 o którym mowa w § 1 uchwały otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) przyjmuje się dodatkowe objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna na lata 2024-2031 w załączniku nr 2.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poczesna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej)

załącznik nr 1 do
uchwały nr uchwała
z dnia 2024-05-24

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
Up	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	86 277 129,93	67 891 233,93	17 404 000,00	1 692 437,00	17 758 468,00	8 716 619,93	22 319 709,00	12 283 282,00	18 385 896,00	90 000,00	18 295 896,00
2025	75 425 254,00	65 933 279,00	18 188 920,00	1 768 766,00	15 110 701,00	7 538 564,00	23 326 328,00	12 837 256,00	9 491 975,00	0,00	9 491 975,00
2026	69 098 787,00	67 977 211,00	18 752 777,00	1 823 598,00	15 579 133,00	7 772 259,00	24 049 444,00	13 235 213,00	1 121 576,00	0,00	1 121 576,00
2027	69 676 640,00	69 676 640,00	19 221 596,00	1 969 186,00	15 968 611,00	7 966 565,00	24 650 680,00	13 566 093,00	0,00	0,00	0,00
2028	71 627 586,00	71 627 586,00	19 759 801,00	1 921 525,00	16 415 732,00	8 169 629,00	25 340 899,00	13 945 944,00	0,00	0,00	0,00
2029	73 489 903,00	73 489 903,00	20 273 566,00	1 971 485,00	16 842 541,00	8 402 559,00	25 999 762,00	14 308 539,00	0,00	0,00	0,00
2030	75 327 151,00	75 327 151,00	20 780 395,00	2 020 772,00	17 263 605,00	8 612 623,00	26 649 756,00	14 666 252,00	0,00	0,00	0,00
2031	77 135 003,00	77 135 003,00	21 279 124,00	2 069 271,00	17 677 932,00	8 819 326,00	27 289 350,00	15 018 242,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast obrotów związanych ze szczególnym zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki na obsługę długu x
LP	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2024	86 980 951,68	66 348 235,90	34 059 433,39	0,00	0,00	551 000,00	0,00	155 663,00	0,00	20 632 715,78	20 632 715,78	1 330 611,00			
2025	72 205 254,00	62 087 854,00	33 444 296,00	0,00	0,00	375 979,00	0,00	105 569,00	0,00	10 117 400,00	10 117 400,00	0,00			
2026	66 368 771,00	63 631 182,00	34 430 903,00	0,00	0,00	187 849,00	0,00	24 675,00	0,00	2 737 589,00	2 737 589,00	0,00			
2027	68 872 138,00	65 196 327,00	35 334 714,00	0,00	0,00	123 872,00	0,00	0,00	0,00	3 675 811,00	3 675 811,00	0,00			
2028	70 622 089,57	66 835 632,00	36 262 250,00	0,00	0,00	92 197,00	0,00	0,00	0,00	3 786 457,57	3 786 457,57	0,00			
2029	72 518 439,00	68 496 819,00	37 196 003,00	0,00	0,00	57 601,00	0,00	0,00	0,00	4 021 620,00	4 021 620,00	0,00			
2030	74 747 151,00	70 199 246,00	38 144 501,00	0,00	0,00	30 450,00	0,00	0,00	0,00	4 547 905,00	4 547 905,00	0,00			
2031	76 555 003,00	71 923 629,00	39 088 577,00	0,00	0,00	10 150,00	0,00	0,00	0,00	4 631 374,00	4 631 374,00	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
							4.1	4.1.1	4.2	4.2.1				
		3	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2024		-703 821,75	0,00	3 323 821,75	2 609 998,43	2 609 998,43	0,00	462 694,43	462 694,43	251 128,89	241 127,32			
2025		3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2026		2 730 016,00	2 730 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2027		804 502,00	804 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028		1 005 496,43	1 005 496,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2029		971 464,00	971 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030		580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2031		580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	4.5.1
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2024	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 730 016,00	2 730 016,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	804 502,00	804 502,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 005 496,43	1 005 496,43	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	971 464,00	971 464,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypisanych na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 891 478,43	0,00	1 542 998,03	2 256 821,35	
2025	x	x	x	x	0,00	6 671 478,43	0,00	3 845 425,00	3 845 425,00	
2026	x	x	x	x	0,00	3 941 462,43	0,00	4 346 029,00	4 346 029,00	
2027	x	x	x	x	0,00	3 136 960,43	0,00	4 480 313,00	4 480 313,00	
2028	x	x	x	x	0,00	2 131 464,00	0,00	4 791 954,00	4 791 954,00	
2029	x	x	x	x	0,00	1 160 000,00	0,00	4 993 084,00	4 993 084,00	
2030	x	x	x	x	0,00	580 000,00	0,00	5 127 905,00	5 127 905,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 211 374,00	5 211 374,00	

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik, jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.2	8.3			
Lp						
2024		3,96%	13,78%	15,14%	TAK	TAK
2025		7,23%	11,61%	12,96%	TAK	TAK
2026		7,53%	9,73%	11,11%	TAK	TAK
2027		7,46%	8,55%	9,93%	TAK	TAK
2028		7,70%	6,82%	8,20%	TAK	TAK
2029		7,76%	4,79%	6,17%	TAK	TAK
2030		7,73%	4,62%	6,00%	TAK	TAK
2031		7,64%	7,05%	7,05%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	2 531 486,00	2 591 486,00	985 497,00	248 248,43	248 248,43	248 248,43
2025	0,00	0,00	0,00	4 781 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydzielone środki finansowe z budżetu państwa	Wydzielone środki finansowe z budżetu województwa	Wydzielone środki finansowe z budżetu samorządu województwa	Wydzielone środki finansowe z budżetu samorządu powiatu	z tego:		Wydzielone środki finansowe z budżetu samorządu powiatu	Wydzielone środki finansowe z budżetu samorządu powiatu
	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					bieżące	majątkowe		
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
	2 621 486,00	2 621 486,00	985 497,00	20 214 634,92	1 368 648,43	18 845 986,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 938 940,00	0,00	0,00	10 118 375,00	4 400,00	10 113 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 221 576,00	0,00	0,00	2 725 976,00	4 400,00	2 721 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
													w tym:	
													Wydatki zmniejszające dług	Wydługi
Splata, o których mowa w poz. 5-1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydługi zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)ispaдку(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyjąca z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾				
	2024	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	2025	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2026	2 730 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2027	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2028	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2029	391 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze - o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części: wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do Uchwały nr .../.../24 Rady Gminy Poczesna z dnia 24.05.2024r

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 361 234,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 361 234,42 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 361 234,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 176 234,42 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 185 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	84 915 895,51	+1 361 234,42	86 277 129,93
Dochody bieżące	66 529 999,51	+1 361 234,42	67 891 233,93
Dotacje bieżące	7 355 385,51	+1 361 234,42	8 716 619,93
Wydatki ogółem	85 619 717,26	+1 361 234,42	86 980 951,68
Wydatki bieżące	65 172 001,48	+1 176 234,42	66 348 235,90
Wynagrodzenia i pochodne	33 394 819,00	+664 614,39	34 059 433,39
Pozostałe wydatki bieżące	31 226 182,48	+511 620,03	31 737 802,51
Wydatki majątkowe	20 447 715,78	+185 000,00	20 632 715,78

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Poczesna zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie

„Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Poczesna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 620 000,00	0,00	2 620 000,00
2025	3 220 000,00	0,00	3 220 000,00
2026	2 730 016,00	0,00	2 730 016,00
2027	520 000,00	284 502,00	804 502,00
2028	420 000,00	585 496,43	1 005 496,43
2029	391 464,00	580 000,00	971 464,00
2030	0,00	580 000,00	580 000,00
2031	0,00	580 000,00	580 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,10%	13,78%	TAK	15,14%	TAK
2025	5,98%	11,61%	TAK	12,96%	TAK
2026	4,81%	9,73%	TAK	11,11%	TAK
2027	1,50%	8,55%	TAK	9,93%	TAK
2028	1,73%	6,82%	TAK	8,20%	TAK
2029	1,58%	4,79%	TAK	6,17%	TAK
2030	0,92%	4,62%	TAK	6,00%	TAK
2031	0,86%	7,05%	TAK	7,05%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Poczesna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.