

**Uchwała Nr .../.../24
Rady Gminy Poczesna
z dnia 28 października 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 2024r. poz. 1530)

Rada Gminy Poczesna uchwała, 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) załącznik nr 2 o którym mowa w § 2 uchwały otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) przyjmuje się dodatkowe objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna na lata 2024-2031 w załączniku nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poczesna.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Wiesława Rodak
nr wpisu OK-C-2/84

[Handwritten signature]

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 Nr.../24
z dnia 2024-10-28

Lp	1	1.1	z tego:						z tego:			w tym:								
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x.3)		pozostałe dochody bieżące 4)		z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x		ze sprzedaży majątku x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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	95 733 228,81	79 882 242,41	17 404 000,00	1 692 437,00	17 758 488,00	10 798 046,58	32 229 290,83	12 283 282,00	15 650 986,40	90 000,00	15 760 986,40									
2025	77 210 664,46	66 128 839,00	18 188 920,00	1 768 765,00	15 110 701,00	7 734 124,00	23 326 328,00	12 837 256,00	11 081 825,46	0,00	11 081 825,46									
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	1 869 185,00	15 988 611,00	7 966 565,00	24 650 660,00	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	8 189 629,00	25 340 899,00	13 945 944,00	0,00	0,00	0,00									
2029	73 489 903,00	73 489 903,00	20 273 556,00	1 871 485,00	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 2018 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 dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki: wynikającymi 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
			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	w tym:		
													Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x
2024		97 863 756,56	79 747 539,08	34 409 674,55	0,00	0,00	0,00	551 000,00	0,00	155 663,00	0,00	18 216 217,48	18 216 217,48	1 042 260,54	0,00
2025		73 990 664,46	62 283 414,00	33 444 296,00	0,00	0,00	0,00	375 979,00	0,00	105 569,00	0,00	11 707 250,46	11 707 250,46	0,00	0,00
2026		66 368 771,00	63 631 182,00	34 430 903,00	0,00	0,00	0,00	187 849,00	0,00	24 675,00	0,00	2 737 589,00	2 737 589,00	0,00	0,00
2027		68 872 136,00	65 196 327,00	35 334 714,00	0,00	0,00	0,00	123 872,00	0,00	0,00	0,00	3 675 811,00	3 675 811,00	0,00	0,00
2028		70 622 089,57	66 835 632,00	36 262 250,00	0,00	0,00	0,00	92 197,00	0,00	0,00	0,00	3 786 457,57	3 786 457,57	0,00	0,00
2029		72 518 439,00	68 496 819,00	37 196 003,00	0,00	0,00	0,00	57 601,00	0,00	0,00	0,00	4 021 620,00	4 021 620,00	0,00	0,00
2030		74 747 151,00	70 199 246,00	38 144 501,00	0,00	0,00	0,00	30 450,00	0,00	0,00	0,00	4 547 905,00	4 547 905,00	0,00	0,00
2031		76 555 003,00	71 923 629,00	39 088 577,00	0,00	0,00	0,00	10 150,00	0,00	0,00	0,00	4 631 374,00	4 631 374,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	w tym:		Nacwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1	3				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3			
2024		-2 230 527,75	0,00	4 850 527,75	2 809 998,43	0,00	462 694,43	0,00	462 694,43	0,00	1 628 276,89	1 618 275,32			
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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

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

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

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:			
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:		
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	149 558,00	149 558,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środkami a wydatkami bieżącymi x
	Izabela kwota przypadających 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	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	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		
Lp	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	0,00	9 891 478,43	0,00	134 703,33	2 375 232,65		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 671 478,43	0,00	3 845 425,00	3 845 425,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 941 462,43	0,00	4 346 029,00	4 346 029,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 136 960,43	0,00	4 480 313,00	4 480 313,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 131 464,00	0,00	4 791 954,00	4 791 954,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 160 000,00	0,00	4 993 084,00	4 993 084,00		
2030	x	x	x	x	0,00	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	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 dołączanych 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	8.2		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 wykonanie roku poprzedzającego oraz terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp			8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,36%	1,35%	13,78%	15,14%	TAK	TAK
2025	5,98%	7,23%	11,23%	12,59%	TAK	TAK
2026	4,81%	7,53%	9,36%	10,74%	TAK	TAK
2027	1,50%	7,46%	8,18%	9,56%	TAK	TAK
2028	1,73%	7,70%	6,45%	7,82%	TAK	TAK
2029	1,56%	7,76%	4,42%	5,79%	TAK	TAK
2030	0,92%	7,73%	4,25%	5,63%	TAK	TAK
2031	0,86%	7,64%	6,68%	6,68%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
2024	45 000,00	45 000,00	45 000,00	2 591 486,00	2 591 486,00	985 497,00	293 248,43	293 248,43	293 248,43	
2025	0,00	0,00	0,00	4 781 505,00	0,00	0,00	171 541,14	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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe						10.1	10.1.1	10.1.2
2024	4 562 606,03	4 562 606,03	2 193 457,44	17 327 084,46	1 223 648,43	16 103 436,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 228 790,46	0,00	0,00	12 004 566,60	585 941,14	11 418 625,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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	0,00
2027	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
2028	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
2029	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
2030	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
2031	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi: kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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 została automatycznie wygenerowana 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr. /../24
z dnia 2024-10-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				36 210 877,72	17 327 084,46	12 004 566,60	2 725 976,00	4 400,00	26 450 939,63
1.b	- wydatki majątkowe				2 723 289,57	1 223 648,43	585 941,14	4 400,00	4 400,00	1 552 541,14
1.1	Wydatki 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 (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				33 487 588,15	16 103 436,03	11 418 625,46	2 721 576,00	0,00	24 898 397,49
1.1.1	- wydatki bieżące				10 837 462,06	4 855 854,46	4 400 331,60	1 221 576,00	0,00	10 229 513,63
1.1.1.1	Edukacja szkolna - Mobilność uczniów i kadry w edukacji szkolnej	Urząd Gminy	2023	2024	484 789,57	293 248,43	171 541,14	0,00	0,00	216 541,14
1.1.1.2	Edukacja Szkolna - Mobilność uczniów i kadry w edukacji szkolnej	Urząd Gminy	2024	2025	268 248,43	248 248,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				216 541,14	45 000,00	171 541,14	0,00	0,00	216 541,14
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Słowiku, Korwinowie, Nowej Wsi, Zawodziu, Kolonii Borek wraz z budowa oczyszczalni ścieków we Wrzosowej - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy Poczesna	2020	2026	10 352 672,49	4 562 606,03	4 228 790,46	1 221 576,00	0,00	10 012 972,49
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Poczesna - Zmniejszenie szkodliwego oddziaływania energetyki na środowisko naturalne	Urząd Gminy	2024	2025	200 000,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00
1.1.2.3	Budowa sieci centrów przesiadkowych wraz z niezbędną infrastrukturą na terenie Subregionu Częstochowskiego- Budowa centrum przesiadkowego w miejscowości Poczesna i Korwinów - Poprawa infrastruktury gminy	Urząd Gminy Poczesna	2023	2026	3 260 020,00	1 000 000,00	2 260 020,00	0,00	0,00	3 260 020,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Poczesna - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Jednostek Samorządu Terytorialnego (JST) poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Gminy	2024	2025	3 524 547,00	831 635,54	1 411 335,46	1 121 576,00	0,00	3 364 547,00
1.1.2.5	Budowa drogi gminnej ulicy Jajłowcowej w miejscowości Zawodzie - Budowa drogi gminnej ul.Jajłowcowa w miejscowości Zawodzie- Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2018	2024	957 435,00	450 000,00	507 435,00	0,00	0,00	957 435,00
1.1.2.6	Budowa trasy rowerowej na obszarze Subregionu Północnego województwa Śląskiego oznaczonej symbolem 609 - Rozwój bazy rowerowej	Urząd Gminy	2020	2025	2 354 728,00	2 175 028,00	0,00	0,00	0,00	2 175 028,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa publiczno- prywatnego, z tego:				55 942,49	55 942,49	0,00	0,00	0,00	55 942,49
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				25 373 415,66	12 471 230,00	7 604 235,00	1 504 400,00	4 400,00	16 221 425,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 238 500,00	930 400,00	414 400,00	4 400,00	4 400,00	1 336 000,00
1.3.1.1	Planowanie przestrzenne w gminie Poczesna - Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego i miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, opinie urbanistyczne oraz operaty szacunkowe wyceny nieruchomości w zakresie opłaty planistyczne	Urząd Gminy Poczesna	2008	2025	1 400 500,00	320 000,00	200 000,00	0,00	0,00	520 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Wykonanie usług publicznych w zakresie telekomunikacji - Zapewnienie dostępności mieszkańcom oraz przedsiębiorcom usług telekomunikacyjnych	Urząd Gminy	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	0,00
1.3.1.3	Odbudowa budynku stacyjnego dawnej kasy biletowej w m. Korwinów Gmina Poczesna - Zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy	2023	2025	510 000,00	300 000,00	210 000,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.1.4	Renowacja kaplicy przydrożnej w Nowej Wsi, Gmina Poczesna - Zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy	2023	2024	153 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
1.3.1.5	Renowacja kaplicy przydrożnej w Poczesnej, Gmina Poczesna - Zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy	2023	2024	153 000,00	153 000,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 134 915,66	11 540 830,00	7 189 835,00	1 500 000,00	0,00	14 865 425,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu ulicy Piaskowej we Wrzosowej - Poprawa stanu wody pitnej mieszkańców	Urząd Gminy Poczesna	2017	2025	50 000,00	0,00	14 800,00	0,00	0,00	14 800,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie centrum Poczesnej - Poprawa infrastruktury miejscowości Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2009	2024	305 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	Budowa chodników na terenie gminy Poczesna - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez modernizację infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2024	535 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Wykonanie odcinka kanalizacji deszczowej na działce o nr ewid. 790/4 i 790/3 obręb Wrzosowa przy ul. Długiej gmina Poczesna wraz z dokumentacją projektową. - Poprawa stosunków wodnych	Urząd Gminy Poczesna	2020	2024	65 500,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.6	Budowa lokalnego miejsca do integracji sportowej dla mieszkańców w Hucie Starej B - Rozwój bazy sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2024	633 290,66	135 500,00	0,00	0,00	0,00	135 500,00
1.3.2.7	Szlakiem Syderejów - ścieżki rowerowe - rozwój bazy turystycznej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku użyteczności publicznej/spolecznej we Wrzosowej - Polepszenie warunków korzystania z budynku użyteczności publicznej dla mieszkańców	Urząd Gminy Poczesna	2022	2025	5 560 000,00	4 192 205,00	1 153 035,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych w miejscowości Nierada - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2021	2024	170 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Poczesna - Poprawa infrastruktury sanitarnej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2022	2024	1 482 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.11	Budowa chodnika w miejscowości Zawodzie i Kolonia Borek - Polepszenie infrastruktury drogowej na terenie Gminy Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2022	2024	276 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00
1.3.2.12	Budowa, przebudowa, modernizacja dróg na terenie Gminy Poczesna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2024	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.13	Budowa wodociągów na terenie Gminy Poczesna - Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców Gminy Poczesna	Urząd Gminy	2023	2024	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.14	Budowa chodnika wraz z odwodnieniem przy ulicy Polnej i Brzezińskiej we Wrzosowej - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Poczesna	Urząd Gminy	2023	2025	2 200 000,00	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.15	Modernizacja drogi wraz z wykonaniem odwodnienia przy ulicy Kolorowej w m. Korwinów Gmina Poczesna - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Poczesna	Urząd Gminy	2023	2024	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi powiatowej DP 1057S na odcinku Wrzosowa Huta Stara B na terenie Gminy Poczesna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Poczesna	Urząd Gminy	2024	2026	2 076 125,00	76 125,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	2 076 125,00
1.3.2.17	Modernizacja boiska ORLIK w Hucie Starej B Gmina Poczesna - Poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Poczesna	Urząd Gminy	2024	2025	102 000,00	30 000,00	72 000,00	0,00	0,00	102 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.18	Budowa kanalizacji sanitarnej w m.Nierada etap II - Poprawa infrastruktury sanitarnej na terenie Gminy Poczesna	Urząd Gminy	2024	2025	8 650 000,00	4 200 000,00	4 450 000,00	0,00	0,00	8 650 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr .../.../24 z dnia 28 października 2024r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 402 845,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 381 245,97 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 21 600,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 402 845,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 406 044,27 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 198,30 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	94 330 382,84	+1 402 845,97	95 733 228,81
Dochody bieżące	78 500 996,44	+1 381 245,97	79 882 242,41
Dotacje bieżące	9 416 800,61	+1 381 245,97	10 798 046,58
Dochody majątkowe	15 829 386,40	+21 600,00	15 850 986,40
Wydatki ogółem	96 560 910,59	+1 402 845,97	97 963 756,56
Wydatki bieżące	78 341 494,81	+1 406 044,27	79 747 539,08
Wynagrodzenia i pochodne	34 330 879,64	+78 794,91	34 409 674,55
Pozostałe wydatki bieżące	43 459 615,17	+1 327 249,36	44 786 864,53
Wydatki majątkowe	18 219 415,78	-3 198,30	18 216 217,48

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 791 975,00	+289 850,46	11 081 825,46

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 417 400,00	+289 850,46	11 707 250,46

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”.

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

Tabela 4. Splota 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 5. 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	4,36%	13,78%	TAK	15,14%	TAK
2025	5,98%	11,23%	TAK	12,59%	TAK
2026	4,81%	9,36%	TAK	10,74%	TAK
2027	1,50%	8,18%	TAK	9,56%	TAK
2028	1,73%	6,45%	TAK	7,82%	TAK
2029	1,58%	4,42%	TAK	5,79%	TAK
2030	0,92%	4,25%	TAK	5,63%	TAK
2031	0,86%	6,68%	TAK	6,68%	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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Budowa sieci centrów przesiadkowych wraz z niezbędną infrastrukturą na terenie Subregionu Częstochowskiego- Budowa centrum przesiadkowego w miejscowości Poczesna i Korwinów – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 289 850,46 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 289 850,46 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Planowanie przestrzenne w gminie Poczesna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 220 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 200 000,00 zł;
 - f. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 3) Budowa wodociągu ulicy Piaskowej we Wrzosowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 800,00 zł;
 - h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 14 800,00 zł;
 - i. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 4) Modernizacja drogi wraz z wykonaniem odwodnienia przy ulicy Kolorowej w m.Korwinów Gmina Poczesna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - j. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
 - k. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2024 o kwotę 300 000,00 zł;
 - l. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2024.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 203 648,43	+20 000,00	1 223 648,43
2025	385 941,14	+200 000,00	585 941,14

Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 108 086,49	-4 650,46	16 103 436,03
2025	11 413 975,00	+4 650,46	11 418 625,46

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.