

UCHWAŁA NR .../.../25 Rady Gminy Poczesna

z dnia 24 kwietnia 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2025-2032

Na podstawie art.226-228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.)

Rada Gminy Poczesna uchwala co następuje:

§1. W uchwale nr 66/XI/25 Rady Gminy Poczesna z dnia 28.01.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2025-2032 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 2025-2032 w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§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 .../.../25
z dnia 2025-04-24

z tego:									
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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)	w tym:	
								z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x
Lp	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
2025	92 478 946,72	77 961 611,26	46 204 739,29	1 615 861,15	213 547,00	7 916 297,50	22 011 166,32	12 432 496,83	14 517 335,46
2026	86 972 596,05	80 167 862,00	47 821 905,00	1 672 416,00	0,00	7 847 159,00	22 826 382,00	12 867 634,00	435 000,00
2027	82 601 516,00	82 601 516,00	49 304 384,00	1 724 261,00	0,00	8 090 421,00	23 482 450,00	13 266 531,00	500 000,00
2028	84 914 359,00	84 914 359,00	50 684 907,00	1 772 540,00	0,00	8 316 953,00	24 139 959,00	13 637 994,00	0,00
2029	87 291 961,00	87 291 961,00	52 104 084,00	1 822 171,00	0,00	8 549 828,00	24 815 878,00	14 019 858,00	0,00
2030	89 474 260,00	89 474 260,00	53 406 686,00	1 867 725,00	0,00	8 763 574,00	25 436 275,00	14 370 354,00	0,00
2031	91 711 116,00	91 711 116,00	54 741 853,00	1 914 418,00	0,00	8 982 663,00	26 072 182,00	14 729 613,00	0,00
2032	94 003 884,00	94 003 884,00	56 110 399,00	1 962 278,00	0,00	9 207 230,00	26 723 987,00	15 097 853,00	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. 889, 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.

z tego:															
w tym:															
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3		2.2	2.2.1	2.2.1.1
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			
2025	94 114 266,70	77 730 266,75	39 724 429,58	0,00	0,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	16 383 999,95	16 383 999,95	689 335,46			
2026	89 192 580,05	75 532 615,00	41 354 376,00	0,00	0,00	328 856,00	0,00	0,00	0,00	13 659 965,05	13 659 965,05	0,00			
2027	83 081 516,00	78 357 180,00	43 142 953,00	0,00	0,00	484 760,00	0,00	0,00	0,00	4 724 336,00	4 724 336,00	0,00			
2028	82 974 359,00	80 887 898,00	44 857 885,00	0,00	0,00	432 309,00	0,00	0,00	0,00	2 086 461,00	2 086 461,00	0,00			
2029	85 380 497,00	82 871 832,00	46 057 833,00	0,00	0,00	326 352,00	0,00	0,00	0,00	2 508 665,00	2 508 665,00	0,00			
2030	87 554 260,00	84 883 213,00	47 255 337,00	0,00	0,00	228 038,00	0,00	0,00	0,00	2 671 047,00	2 671 047,00	0,00			
2031	89 791 116,00	86 918 493,00	48 448 534,00	0,00	0,00	135 125,00	0,00	0,00	0,00	2 872 623,00	2 872 623,00	0,00			
2032	91 983 894,00	88 950 129,00	49 611 299,00	0,00	0,00	45 625,00	0,00	0,00	0,00	3 033 765,00	3 033 765,00	0,00			

z tego:										
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	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	-1 635 319,98	0,00	4 855 319,98	2 950 000,00	0,00	1 013 811,17	743 811,17	891 508,81	891 508,81	
2026	-2 219 984,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	2 219 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	-480 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 911 464,00	1 911 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
										na pokrycie deficytu budżetu x

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.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:				
	4.4	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty 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
Lp		4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	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	0,00	2 780 016,00	2 780 016,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 464,00	1 911 464,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu. x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	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*							
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		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 011 480,00	0,00	231 344,51	2 136 664,49		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 231 464,00	0,00	4 635 247,00	4 635 247,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 711 464,00	0,00	4 244 336,00	4 244 336,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 771 464,00	0,00	4 026 461,00	4 026 461,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 860 000,00	0,00	4 420 129,00	4 420 129,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 940 000,00	0,00	4 591 047,00	4 591 047,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 020 000,00	0,00	4 792 623,00	4 792 623,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 053 765,00	5 053 765,00		

8) Skorygowanie o środki dłuższyc określone w art. 242 ustawy, ewentualnie o odroczone odroczone

8) 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 wyłączeń ustawowych 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 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 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4
	2025	4,98%	0,96%	12,59%	13,65%	TAK
	2026	4,30%	6,86%	10,13%	11,19%	TAK
	2027	1,48%	6,35%	8,78%	9,84%	TAK
	2028	3,10%	5,82%	6,82%	7,88%	TAK
	2029	2,84%	6,03%	4,47%	5,53%	TAK
	2030	2,66%	5,97%	4,01%	5,06%	TAK
	2031	2,48%	5,95%	4,79%	5,84%	TAK
	2032	2,44%	6,01%	5,42%	5,42%	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									
Lp	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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		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 określonych 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 ustawy	środków określonych 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 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 238 355,46	5 238 355,46	1 831 330,50	171 541,14	171 541,14
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 304 734,05	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
2032	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	w tym:			Wydanki objęte limitem: o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
Lp	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
2025	3 296 732,95	3 296 732,95	2 189 707,99	16 425 914,09	1 278 901,14	15 147 012,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 826 734,05	0,00	0,00	13 763 134,05	106 400,00	13 656 734,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 704 400,00	4 400,00	4 700 000,00	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
2029	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.8	10.9	10.10	10.11		
						splata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
													w tym:	
													w tym:	
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x												

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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, 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. Automatyczne 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć 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 .../.../25
z dnia 2025-04-24

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 150 312,22	16 425 914,09	13 763 134,05	4 704 400,00	0,00	33 169 768,14
1.a	- wydatki bieżące				2 528 501,14	1 278 901,14	106 400,00	4 400,00	0,00	1 376 501,14
1.b	- wydatki majątkowe				40 621 811,08	15 147 012,95	13 656 734,05	4 700 000,00	0,00	31 793 267,00
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:				7 758 485,63	3 468 274,09	3 826 734,05	0,00	0,00	7 295 008,14
1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1	Edukacja Szkolna - Mobilność uczniów i kadry w edukacji szkolnej	Urząd Gminy Poczesna	2024	2025	216 541,14	171 541,14	0,00	0,00	0,00	171 541,14
1.1.2	- wydatki majątkowe				216 541,14	171 541,14	0,00	0,00	0,00	171 541,14
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Słowiku, Korwinowie, Nowej Wsi, Zawodziu, Kolonii Borek wraz z budową oczyszczalni ścieków we Wrzosowej - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy Poczesna	2020	2026	7 541 944,49	3 296 732,95	3 826 734,05	0,00	0,00	7 123 467,00
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Poczesna - Zmniejszenie szkodliwego oddziaływania energetyki na środowisko naturalne	Urząd Gminy Poczesna	2024	2026	200 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.3	Budowa sieci centrów przedsiębiorstw wraz z niezbędną infrastrukturą na terenie Subregionu Częstochowskiego- Budowa centrum przedsiębiorczego w miejscowości Poczna i Kotwiniów - Poprawa infrastruktury gminy	Urząd Gminy Poczesna	2023	2026	3 260 020,00	2 260 020,00	966 790,00	0,00	0,00	3 226 810,00
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 Poczesna	2024	2025	3 068 547,00	33 335,46	2 709 944,05	0,00	0,00	2 743 279,51
1.1.2.5	Budowa trasy rowerowej na obszarze Subregionu Północnego województwa Śląskiego oznaczonej symbolem 609 - Rozwój bazy rowerowej	Urząd Gminy Poczesna	2020	2025	55 942,49	55 942,49	0,00	0,00	0,00	55 942,49
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				35 391 826,59	12 957 640,00	9 936 400,00	4 704 400,00	0,00	25 874 760,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 311 960,00	1 107 360,00	106 400,00	4 400,00	0,00	1 204 960,00
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	2026	1 535 500,00	415 000,00	60 000,00	0,00	0,00	475 000,00
1.3.1.2	Wykonanie usług publicznych w zakresie telekomunikacji - Zapewnienie dostępności mieszkańcom oraz przedsiębiorcom usług telekomunikacyjnych	Urząd Gminy Poczesna	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Odbudowa budynku stacyjnego dawnej kasy biletowej w m. Korwinów Gmina Poczesna - Zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy Poczesna	2023	2025	490 000,00	465 500,00	0,00	0,00	0,00	465 500,00
1.3.1.4	Renowacja kaplicy przydrożnej w Nowej Wsi. Gmina Poczesna - Zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy Poczesna	2023	2025	107 010,00	107 010,00	0,00	0,00	0,00	107 010,00
1.3.1.5	Renowacja kaplicy przydrożnej w Poczesnej. Gmina Poczesna - Zachowanie i ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy Poczesna	2023	2025	108 450,00	108 450,00	0,00	0,00	0,00	108 450,00
1.3.1.6	Strategia Rozwoju Gminy Poczesna - Przygotowanie dokumentów dotyczących Strategii Rozwoju Gminy Poczesna na kolejne lata	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	49 000,00	7 000,00	42 000,00	0,00	0,00	49 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 079 886,59	11 850 280,00	9 830 000,00	4 700 000,00	0,00	24 669 800,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu ulicy Plaskowej we Wrzosowej - Poprawa stanu wody pitnej mieszkańców	Urząd Gminy Poczesna	2017	2025	50 000,00	14 800,00	0,00	0,00	0,00	14 800,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie centrum Poczesnej - Poprawa infrastruktury miejscowości Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2009	2025	305 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Budowa chodników na terenie gminy Poczesna - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez modernizację infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2025	535 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Budowa lokalnego miejsca do integracji sportowej dla mieszkańców w Hucie Starej B - Rozwój bazy sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2026	933 290,66	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku użyteczności publicznej/społecznej we Wrzosowej - Polepszenie warunków korzystania z budynku użyteczności publicznej dla mieszkańców	Urząd Gminy Poczesna	2022	2025	6 551 000,00	2 631 480,00	0,00	0,00	0,00	991 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Poczesna - Poprawa infrastruktury sanitarnej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2022	2025	1 552 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.7	Budowa przebudowa, modernizacja dróg na terenie Gminy Poczesna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2023	2025	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.8	Budowa chodnika wraz z odwodnieniem przy ulicy Polnej i Brzezińskiej we Wrzosowej - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2023	2025	2 200 000,00	1 982 000,00	0,00	0,00	0,00	1 982 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej DP 1057S na odcinku Wrzosa Huta Stara B na terenie Gminy Poczesna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2024	2026	2 076 125,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.10	Modernizacja boiska ORLIK w Hucie Starej B Gmina Poczesna - Poprawa infrastruktury sportowej na terenie Gminy Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2024	2026	102 000,00	72 000,00	30 000,00	0,00	0,00	102 000,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Nierada etap II - Poprawa infrastruktury sanitarnej na terenie Gminy Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2024	2026	7 625 450,93	4 560 000,00	3 040 000,00	0,00	0,00	7 600 000,00
1.3.2.12	Budowa wodociągów na terenie Gminy Poczesna - Zapewnienie dostawy wody dla mieszkańców Gminy Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2023	2025	80 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w m. Korwinów - ul. Kręta - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	1 070 000,00	70 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Sobuczyna - ul. Konwaliowa - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	850 000,00	70 000,00	780 000,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.15	Budowa Kanalizacji sanitarnej w m. Brzeziny Kolonia - ul. Szczytowa - poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej wraz z budową chodnika w m. Kolonia Poczesna - ul. Nadrzeczna - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	550 000,00	70 000,00	480 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.17	Budowa Strażnicy OSP w m. Huta Stara A - stworzenie miejsca do integracji społeczności lokalnej	Urząd Gminy Poczesna	2025	2027	3 000 000,00	300 000,00	700 000,00	2 000 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.18	Budowa chodników w m. Słowik - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2025	2027	2 070 000,00	70 000,00	500 000,00	1 500 000,00	0,00	2 070 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.19	Budowa chodnika wraz z odwodnieniem przy ul. Górniczkiej w m. Kolonia Borek oraz przy ul. Cmentarnej w m. Zawodzie - Poprawa infrastruktury drogowej w Gminie Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2025	2027	3 000 000,00	300 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	0,00	3 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 431 682,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 31 682,89 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 400 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 431 682,89 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 937 605,59 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 505 922,70 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	92 047 263,83	+431 682,89	92 478 946,72
Dochody bieżące	77 929 928,37	+31 682,89	77 961 611,26
Dotacje bieżące	7 889 614,61	+26 682,89	7 916 297,50
Pozostałe	22 006 166,32	+5 000,00	22 011 166,32
Dochody majątkowe	14 117 335,46	+400 000,00	14 517 335,46
Wydatki ogółem	93 682 583,81	+431 682,89	94 114 266,70
Wydatki bieżące	75 792 661,16	+1 937 605,59	77 730 266,75
Wynagrodzenia i pochodne	39 684 675,58	+39 754,00	39 724 429,58
Pozostałe wydatki bieżące	35 838 985,58	+1 897 851,59	37 736 837,17
Wydatki majątkowe	17 889 922,65	-1 505 922,70	16 383 999,95

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	78 269 467,00	+87 713,00	78 357 180,00
2028	80 766 060,00	+121 838,00	80 887 898,00
2029	82 762 794,00	+109 038,00	82 871 832,00
2030	84 793 775,00	+89 438,00	84 883 213,00
2031	86 860 368,00	+58 125,00	86 918 493,00
2032	88 930 754,00	+19 375,00	88 950 129,00

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 159 965,05	+1 500 000,00	13 659 965,05
2027	3 712 049,00	+1 012 287,00	4 724 336,00
2028	2 728 299,00	-641 838,00	2 086 461,00
2029	3 137 703,00	-629 038,00	2 508 665,00
2030	3 280 485,00	-609 438,00	2 671 047,00
2031	3 450 748,00	-578 125,00	2 872 623,00
2032	3 573 140,00	-539 375,00	3 033 765,00

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	397 047,00	+87 713,00	484 760,00
2028	310 471,00	+121 838,00	432 309,00
2029	217 314,00	+109 038,00	326 352,00
2030	138 600,00	+89 438,00	228 038,00
2031	77 000,00	+58 125,00	135 125,00
2032	26 250,00	+19 375,00	45 625,00

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 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 500 000,00	+1 500 000,00	5 000 000,00
2027	0,00	+1 100 000,00	1 100 000,00

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	1 420 000,00	+520 000,00	1 940 000,00
2029	1 391 464,00	+520 000,00	1 911 464,00
2030	1 400 000,00	+520 000,00	1 920 000,00
2031	1 400 000,00	+520 000,00	1 920 000,00
2032	1 500 000,00	+520 000,00	2 020 000,00

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 9 050 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2032. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do

zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00
2026	2 950 000,00	5 000 000,00	50 000,00	7 900 000,00
2027	7 900 000,00	1 100 000,00	100 000,00	8 900 000,00
2028	8 900 000,00	0,00	1 520 000,00	7 380 000,00
2029	7 380 000,00	0,00	1 520 000,00	5 860 000,00
2030	5 860 000,00	0,00	1 920 000,00	3 940 000,00
2031	3 940 000,00	0,00	1 920 000,00	2 020 000,00
2032	2 020 000,00	0,00	2 020 000,00	0,00

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Poczesna zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Poczesna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 220 000,00	0,00	3 220 000,00
2026	2 730 016,00	50 000,00	2 780 016,00
2027	520 000,00	100 000,00	620 000,00
2028	420 000,00	1 520 000,00	1 940 000,00
2029	391 464,00	1 520 000,00	1 911 464,00
2030	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00
2031	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00
2032	0,00	2 020 000,00	2 020 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	4,98%	12,59%	TAK	13,65%	TAK
2026	4,30%	10,13%	TAK	11,19%	TAK
2027	1,48%	8,78%	TAK	9,84%	TAK
2028	3,10%	6,82%	TAK	7,88%	TAK
2029	2,84%	4,47%	TAK	5,53%	TAK
2030	2,66%	4,01%	TAK	5,06%	TAK
2031	2,48%	4,79%	TAK	5,84%	TAK
2032	2,44%	5,42%	TAK	5,42%	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 30.09.2024 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Strategia Rozwoju Gminy Poczesna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 49 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 7 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 49 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Poczesna.
2. Budowa chodnika wraz z odwodnieniem przy ul. Górniczej w m. Kolonia Borek oraz przy ul. Cmentarnej w m. Zawodzie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 000 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 300 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Poczesna.

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 łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 300 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Renowacja kaplicy przydrożnej w Nowej Wsi, Gmina Poczesna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 9 010,00 zł;
 - 3) Renowacja kaplicy przydrożnej w Poczesnej, Gmina Poczesna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 450,00 zł;
 - 4) Modernizacja budynku użyteczności publicznej/społecznej we Wrzosowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 511 000,00 zł.

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 252 441,14	+26 460,00	1 278 901,14
2026	64 400,00	+42 000,00	106 400,00

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	16 636 012,95	-1 489 000,00	15 147 012,95
2026	12 156 734,05	+1 500 000,00	13 656 734,05
2027	3 500 000,00	+1 200 000,00	4 700 000,00

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.