

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

z dnia 13 sierpnia 2025 r.

**w sprawie zmian 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.

RADCA PRAWNY
OP-C-463/2005

mgr Agnieszka Glińska

pych

Wieloletnia prognoza finansowa 1)
Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Ustaiona 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

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

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

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognostowania, wieloletnia prognoza finansowa może obejmować także okresy przed i po okresie prognozowanym.

²⁰ W pojęciu wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostki otrzymują do realizacji zadań publicznych określonych w ustawie. W szczególności pożyczka obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie inwestycji, będące przedmiotem wyłączenia z ogólnego systemu podatkowego, przewidzianego w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pojęciu pola wykazuje się natomiast dochody, które jednostki otrzymują do realizacji zadań publicznych określonych w ustawie, w tym dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie inwestycji, będące przedmiotem wyłączenia z ogólnego systemu podatkowego, przewidzianego w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

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

		z tego:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:					w tym:				
		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	2.1.2		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	
Lp	2	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	116 683 988,28	40 107 050,27	0,00	0,00	352 000,00	0,00	0,00	0,00	18 497 242,85	18 497 242,85	2 389 335,46
2026	93 992 560,05	41 354 376,00	0,00	0,00	328 856,00	0,00	0,00	0,00	18 459 965,05	18 459 965,05	0,00
2027	83 681 516,00	43 142 953,00	0,00	0,00	484 760,00	0,00	0,00	0,00	5 324 336,00	5 324 336,00	0,00
2028	82 974 359,00	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	85 360 497,00	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	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	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	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:											
Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	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:		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	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x			
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	

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	Rozchody budżetu, z tego:								w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadającej na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków 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						
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	1 250 847,01	3 156 166,99
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

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	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 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 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,94%	1,96%	12,59%	13,65%	TAK	TAK
2026	4,30%	6,86%	10,27%	11,33%	TAK	TAK
2027	1,48%	6,35%	8,93%	9,98%	TAK	TAK
2028	3,10%	5,82%	6,96%	8,02%	TAK	TAK
2029	2,84%	6,03%	4,62%	5,67%	TAK	TAK
2030	2,66%	5,97%	4,15%	5,21%	TAK	TAK
2031	2,48%	5,96%	4,93%	5,98%	TAK	TAK
2032	2,44%	6,01%	5,56%	5,56%	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	w tym:			w tym:			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 ustawy x	Dotaże 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	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
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
2025	12 732,00	12 732,00	12 732,00	5 238 355,46	5 238 355,46	1 831 330,50	184 273,14	184 273,14	184 273,14
2026	0,00	0,00	0,00	6 304 734,05	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
2032	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:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							9.4				
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	4 996 732,95	4 996 732,95	2 189 707,99	18 591 914,09	1 392 901,14	17 199 012,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	7 383 454,54		0,00	18 169 854,54	106 400,00	18 063 454,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	5 317 400,00	4 400,00	5 313 000,00	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	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań 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 splata zobowiązań, wyłączona 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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:							
						w tym:							
						w tym:							
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		
2025	3 220 000,00	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	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		
2032	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 została zmniejszona wartość stanu na 1 stycznia.

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr .../.../25
z dnia 2025-08-13

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)				50 336 032,71	18 591 914,09	18 169 854,54	5 317 400,00	0,00	40 355 488,63
1.1	- wydatki bieżące				2 642 501,14	1 392 901,14	106 400,00	4 400,00	0,00	1 490 501,14
1.1.1	- wydatki majątkowe				47 693 531,57	17 199 012,95	18 063 454,54	5 313 000,00	0,00	38 864 987,49
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środkami, 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:				13 015 206,12	5 168 274,09	7 383 454,54	0,00	0,00	12 551 728,63
1.1.1.1.1	- wydatki bieżące									
1.1.1.1.2	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
1.1.1.2	- 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, Zawodzie, Kolonii Borek wraz z budową oczyszczalni ścieków we Wrzosewie - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy Poczesna	2020	2026	12 798 664,98	4 996 732,95	7 383 454,54	0,00	0,00	12 380 187,49
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 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	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	8 325 267,49	1 733 335,46	6 266 664,54	0,00	0,00	8 000 000,00
1.1.2.5	Budowa trasy rowerowej na obszarze Subregionu Północnego województwa Śląskiego oznaczonej symbolem 609 - Rozwój bazy rowerowej	Urząd Gminy Poczesna	2020	2025	957 435,00	897 435,00	0,00	0,00	0,00	897 435,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa 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				37 320 826,59	13 423 640,00	10 786 400,00	5 317 400,00	0,00	27 803 760,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 425 960,00	1 221 360,00	106 400,00	4 400,00	0,00	1 318 960,00
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	4 400,00	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	604 000,00	579 500,00	0,00	0,00	0,00	579 500,00
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				34 894 866,59	12 202 280,00	10 680 000,00	5 313 000,00	0,00	26 484 800,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu ulicy Piaskowej we Wrzosowej - Poprawa stanu wody pitnej mieszkańców	Urząd Gminy Poczesna	2017	2025	110 000,00	74 800,00	0,00	0,00	0,00	74 800,00
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	988 290,66	185 000,00	150 000,00	0,00	0,00	335 000,00
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	6 651 000,00	2 731 480,00	0,00	0,00	0,00	1 091 000,00
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 Wrzosowa 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	4 620 000,00	457 000,00	1 550 000,00	2 613 000,00	0,00	4 620 000,00
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. Górniczej 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

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy Poczesna nr .../.../25 z dnia 13 sierpnia 2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 290 039,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 196 298,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 093 740,40 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 290 039,08 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 704 203,82 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 994 242,90 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	113 758 629,22	+1 290 039,08	115 048 668,30
Dochody bieżące	99 241 293,76	+196 298,68	99 437 592,44
Dotacje bieżące	8 643 746,47	+196 298,68	8 840 045,15
Dochody majątkowe	14 517 335,46	+1 093 740,40	15 611 075,86
Wydatki ogółem	115 393 949,20	+1 290 039,08	116 683 988,28
Wydatki bieżące	98 890 949,25	-704 203,82	98 186 745,43
Wynagrodzenia i pochodne	39 906 519,52	+200 530,75	40 107 050,27
Obsługa długu	269 000,00	+83 000,00	352 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	58 715 429,73	-987 734,57	57 727 695,16
Wydatki majątkowe	16 502 999,95	+1 994 242,90	18 497 242,85

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 804 734,05	+4 800 000,00	11 604 734,05
2027	0,00	+600 000,00	600 000,00

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków

majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	13 659 965,05	+4 800 000,00	18 459 965,05
2027	4 724 336,00	+600 000,00	5 324 336,00

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 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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	3,94%	12,59%	TAK	13,65%	TAK
2026	4,30%	10,27%	TAK	11,33%	TAK
2027	1,48%	8,93%	TAK	9,98%	TAK
2028	3,10%	6,96%	TAK	8,02%	TAK
2029	2,84%	4,62%	TAK	5,67%	TAK
2030	2,66%	4,15%	TAK	5,21%	TAK
2031	2,48%	4,93%	TAK	5,98%	TAK
2032	2,44%	5,56%	TAK	5,56%	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.

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. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 256 720,49 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 700 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 3 556 720,49 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 2) Odbudowa budynku stacyjnego dawnej kasy biletowej w m. Korwinów Gmina Poczesna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 114 000,00 zł;
 - 3) Budowa wodociągu ulicy Piaskowej we Wrzosowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 60 000,00 zł;
 - 4) Budowa lokalnego miejsca do integracji sportowej dla mieszkańców w Hucie Starej B – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 35 000,00 zł;
 - 5) Budowa Strażnicy OSP w m.Huta Stara A – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 620 000,00 zł;
 - h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 157 000,00 zł;
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 1 463 000,00 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	1 278 901,14	+114 000,00	1 392 901,14

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	15 247 012,95	+1 952 000,00	17 199 012,95
2026	13 656 734,05	+4 406 720,49	18 063 454,54
2027	4 700 000,00	+613 000,00	5 313 000,00

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.