

UCHWAŁA NR ... Rady Gminy Poczesna

z dnia 18 września 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.

REDAKTOR PRAWNY
02-C-463/2005

mgr Agnieszka Glińska

głuch

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 2025-09-18

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⁾	z tego:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	1.2.1	1.2.2
2025	115 047 760,33	99 970 352,11	46 204 739,29	1 615 861,15	213 547,00	9 340 146,23	42 596 058,44	12 432 496,83	16 077 408,22	435 000,00	15 642 408,22
2026	91 772 596,05	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	11 604 734,05	500 000,00	11 104 734,05
2027	83 301 516,00	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	700 000,00	600 000,00	100 000,00
2028	84 914 359,00	84 914 359,00	50 664 907,00	1 772 540,00	0,00	8 316 953,00	24 139 959,00	13 637 994,00	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00
2032	94 003 894,00	94 003 894,00	56 110 399,00	1 962 278,00	0,00	9 207 230,00	26 723 987,00	15 097 853,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 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 pozycje obejmują 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.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:					w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	w tym:		4.2		w tym:	
							Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1			
2025	-1 635 319,98	0,00	0,00	4 855 319,98	2 950 000,00	0,00	1 013 811,17	891 508,81	891 508,81			
2026	-2 219 984,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	2 219 984,00	0,00	0,00	0,00			
2027	-480 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 940 000,00	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 911 464,00	1 911 464,00	1 911 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 920 000,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 920 000,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	2 020 000,00	2 020 000,00	2 020 000,00	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	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu 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	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 prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna 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:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x								
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	986 146,75	2 891 466,73			
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 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał 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 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 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 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%	1,67%	12,59%	13,65%	TAK	TAK
2026	4,30%	6,86%	10,23%	11,29%	TAK	TAK
2027	1,48%	6,35%	8,89%	9,94%	TAK	TAK
2028	3,10%	5,82%	6,92%	7,98%	TAK	TAK
2029	2,84%	6,03%	4,58%	5,63%	TAK	TAK
2030	2,66%	5,97%	4,11%	5,17%	TAK	TAK
2031	2,48%	5,96%	4,89%	5,94%	TAK	TAK
2032	2,44%	6,01%	5,52%	5,52%	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

Wyszczególnienie	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:	
	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 i 3 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	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
LP	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1
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
2026	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
2028	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
2030	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone 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			
	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
								z tego:		
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	18 785 654,09	1 407 901,14	17 377 752,95	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 383 454,54	0,00	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	5 388 400,00	4 400,00	5 384 000,00	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	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka 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 naależnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydakti bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
				w tym:							
				zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
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 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, zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 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 2025-09-18

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)				50 600 772,71	13 785 654,09	18 169 854,54	5 388 400,00	0,00	40 620 228,63
1.a	- wydatki bieżące				2 657 501,14	1 407 901,14	106 400,00	4 400,00	0,00	1 505 501,14
1.b	- wydatki majątkowe				47 943 271,57	17 377 752,95	18 063 454,54	5 384 000,00	0,00	39 114 727,49
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:				13 015 206,12	5 168 274,09	7 383 454,54	0,00	0,00	12 551 728,63
1.1.1	- wydatki bieżące				216 541,14	171 541,14	0,00	0,00	0,00	171 541,14
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				12 798 664,98	4 996 732,95	7 383 454,54	0,00	0,00	12 380 187,49
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Słowiku, Korwinowie, Nowej Wsi, Zawodzie, Kolonii Borek wraz z budową oczyszczalni ścieków we Wrzosowej - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy Poczesna	2020	2026	200 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Poczesna - Zmniejszenie szkodliwego oddziaływania energetyki na środowisko naturalne	Urząd Gminy Poczesna	2024	2026	3 260 020,00	2 260 020,00	966 790,00	0,00	0,00	3 226 810,00
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	8 325 267,49	1 733 335,46	6 266 664,54	0,00	0,00	8 000 000,00
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	957 435,00	897 435,00	0,00	0,00	0,00	897 435,00
1.1.2.5	Budowa trasy rowerowej na obszarze Subregionu Północnego województwa Śląskiego oznaczonej symbolem 609 - Rozwój bazy rowerowej	Urząd Gminy Poczesna	2020	2025	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				37 585 566,59	13 617 380,00	10 786 400,00	5 388 400,00	0,00	28 068 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 440 860,00	1 236 360,00	106 400,00	4 400,00	0,00	1 333 960,00
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	1 550 500,00	430 000,00	60 000,00	0,00	0,00	490 000,00
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				35 144 606,59	12 381 020,00	10 680 000,00	5 384 000,00	0,00	26 734 540,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu ulicy Piaskowej we Wrzosowej - Poprawa stanu wody pitnej mieszkańców	Urząd Gminy Poczesna	2017	2025	124 800,00	89 600,00	0,00	0,00	0,00	89 600,00
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	968 290,66	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	6 759 240,00	2 839 720,00	0,00	0,00	0,00	1 199 240,00
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 Wrzoszowa 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	4 746 700,00	512 700,00	1 550 000,00	2 684 000,00	0,00	4 746 700,00
1.3.2.18	Budowa chodników w m.Słowiak - 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. Górnicy 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 18 września 2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 999 092,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 532 759,67 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 466 332,36 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 999 092,03 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 797 459,93 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 201 632,10 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	115 048 668,30	+999 092,03	116 047 760,33
Dochody bieżące	99 437 592,44	+532 759,67	99 970 352,11
Dotacje bieżące	8 840 045,15	+500 101,08	9 340 146,23
Pozostałe	42 563 399,85	+32 658,59	42 596 058,44
Dochody majątkowe	15 611 075,86	+466 332,36	16 077 408,22
Wydatki ogółem	116 683 988,28	+999 092,03	117 683 080,31
Wydatki bieżące	98 186 745,43	+797 459,93	98 984 205,36
Wynagrodzenia i pochodne	40 107 050,27	+71 564,04	40 178 614,31
Pozostałe wydatki bieżące	57 727 695,16	+725 895,89	58 453 591,05
Wydatki majątkowe	18 497 242,85	+201 632,10	18 698 874,95

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]
2027	600 000,00	+100 000,00	700 000,00

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]
2027	5 324 336,00	+100 000,00	5 424 336,00

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%	10,23%	TAK	11,29%	TAK
2027	1,48%	8,89%	TAK	9,94%	TAK
2028	3,10%	6,92%	TAK	7,98%	TAK
2029	2,84%	4,58%	TAK	5,63%	TAK
2030	2,66%	4,11%	TAK	5,17%	TAK
2031	2,48%	4,89%	TAK	5,94%	TAK
2032	2,44%	5,52%	TAK	5,52%	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 innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Planowanie przestrzenne w gminie Poczesna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 15 000,00 zł;
 - 2) Budowa wodociągu ulicy Piaskowej we Wrzosowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 14 800,00 zł;
 - 3) Modernizacja budynku użyteczności publicznej/społecznej we Wrzosowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 108 240,00 zł;
 - 4) Budowa Strażnicy OSP w m.Huta Stara A – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 126 700,00 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 55 700,00 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 71 000,00 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	1 392 901,14	+15 000,00	1 407 901,14

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	17 199 012,95	+178 740,00	17 377 752,95
2026	18 063 454,54	-	18 063 454,54
2027	5 313 000,00	+71 000,00	5 384 000,00

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.

