

Projekt

UCHWAŁA NR/25 Rady Gminy Poczesna

z dnia 25 listopada 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. 2025 r. poz.1483)

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

[Signature]

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr .../.../25
z dnia 2025-11-25

		z tego:											
		z tego:							z tego:				
		Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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:		Dochody majątkowe ^x	w tym:	
									z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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		117 797 999,71	101 223 391,49	46 204 739,29	1 615 861,15	213 547,00	10 593 185,61	42 596 058,44	12 432 496,83	16 574 608,22	435 000,00	16 139 608,22	
2026		103 575 406,25	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	23 407 544,25	2 500 000,00	20 907 544,25	
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	50 684 907,00	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	1 962 276,00	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 2018 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		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	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
						na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x							
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					

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:				5	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu 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	4.4.1	4.5	4.5.1	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	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 780 016,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 464,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	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:												
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	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 ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi 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	1 073 586,75	2 978 886,73			
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	5 063 765,00	5 053 765,00			

6) 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 wiadomości prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	
	2025	3,95%	1,77%	12,59%	13,65%	TAK
	2026	4,30%	7,16%	10,25%	11,30%	TAK
	2027	1,48%	6,35%	8,94%	10,00%	TAK
	2028	3,10%	5,82%	6,98%	8,03%	TAK
	2029	2,84%	6,03%	4,63%	5,69%	TAK
	2030	2,66%	5,97%	4,17%	5,22%	TAK
	2031	2,48%	5,96%	4,95%	6,00%	TAK
	2032	2,44%	6,01%	5,58%	5,58%	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	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 ustawy x	środkii 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 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii 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	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2025	62 569,57	62 569,57	62 569,57	5 238 355,46	5 238 355,46	1 831 330,50	234 273,14	234 273,14	229 273,14
2026	371 511,00	371 511,00	371 511,00	17 456 384,77	17 456 384,77	11 139 195,08	584 464,75	584 464,75	528 738,10
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 717,00	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											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							W tym:				
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	5 042 732,95	5 042 732,95	2 219 707,99	19 181 654,09	1 732 901,14	17 448 752,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	19 563 432,77	19 563 432,77	13 002 278,22	31 169 297,52	925 864,75	30 243 432,77	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	5 762 117,00	378 117,00	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	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
						wypłaty z tytułu wymagalnych poreczeń i gwarancji x					
	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	361 464,00	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

⁸⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. Wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr .../.../25
z dnia 2025-11-25

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)				64 369 932,68	19 181 654,09	31 169 297,52	5 762 117,00	0,00	54 389 388,61
1.a	- wydatki bieżące				4 175 682,89	1 732 901,14	925 864,75	378 117,00	0,00	3 023 682,89
1.b	- wydatki majątkowe				60 194 249,80	17 448 752,95	30 243 432,77	5 384 000,00	0,00	51 365 705,72
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:				26 249 366,10	5 264 274,09	20 147 897,52	373 717,00	0,00	25 785 888,61
1.1.1	- wydatki bieżące				1 224 722,89	221 541,14	584 464,75	373 717,00	0,00	1 179 722,89
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
1.1.1.2	Edukacja Szkolna - Mobilność uczniów i kadry w edukacji szkolnej	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	257 953,75	45 000,00	212 953,75	0,00	0,00	257 953,75
1.1.1.3	LOWE Poczesna - Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w gm. Poczesna - Zwiększenie aktywności edukacyjnej osób dorosłych z obszaru gm. Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2025	2027	750 228,00	5 000,00	371 511,00	373 717,00	0,00	750 228,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 024 643,21	5 042 732,95	19 553 432,77	0,00	0,00	24 606 165,72
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Słowiku, Korwinowie, Nowej Wsi, Zawodzie, Kolonii Borek wraz z budowa 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 Poczna i Korwinów - Poprawa infrastruktury gminy	Urząd Gminy Poczesna	2023	2027	8 485 267,49	1 749 335,46	6 410 664,54	0,00	0,00	8 160 000,00
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
1.1.2.6	Ochrona różnorodności biologicznej poprzez zagospodarowanie otoczenia zbiorników w miejscowości Zawodzie, gmina Poczesna - Ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	750 000,00	20 000,00	730 000,00	0,00	0,00	750 000,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków oświatowych gm. Poczesna - Sz.P. Im. G. Morcinka w Poczesnej, Sz. P. Im. K. Wielkiego w Hucie Starej B - Poprawa funkcjonalności budynków oświatowych	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	11 315 978,23	10 000,00	11 305 978,23	0,00	0,00	11 315 978,23
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				38 120 566,59	13 917 360,00	11 021 400,00	5 368 400,00	0,00	28 603 500,00

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	- wydatki bieżące				2 950 960,00	1 511 360,00	341 400,00	4 400,00	0,00	1 843 960,00
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	1 640 500,00	520 000,00	60 000,00	0,00	0,00	580 000,00
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
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
1.3.1.7	Remont dachu budynku gospodarczego w m. Mazury - Poprawa funkcjonalności i estetyki budynku	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.8	Remont systemu orynnowania, obróbek blacharskich, kominów i świetlików dachów budynku Szkoły Podstawowej im. Kazimierza Wielkiego w miejscowości Huta Stara B - Poprawa stanu budynku	Urząd Gminy Poczesna	2025	2026	270 000,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 169 606,59	12 406 020,00	10 680 000,00	5 384 000,00	0,00	26 759 540,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu ulicy Flakowej 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	330 000,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00
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/společnej 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 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

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						
1.3.2.12	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.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
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 ... z dnia 25 listopada 2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 029 456,89 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 669 456,89 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 360 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 029 456,89 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 594 036,89 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 435 420,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	116 768 542,82	+1 029 456,89	117 797 999,71
Dochody bieżące	100 553 934,60	+669 456,89	101 223 391,49
Dotacje bieżące	9 923 728,72	+669 456,89	10 593 185,61
Dochody majątkowe	16 214 608,22	+360 000,00	16 574 608,22
Wydatki ogółem	118 403 862,80	+1 029 456,89	119 433 319,69
Wydatki bieżące	99 555 787,85	+594 036,89	100 149 824,74
Wynagrodzenia i pochodne	40 888 728,63	-66 876,81	40 821 851,82
Pozostałe wydatki bieżące	58 309 059,22	+660 913,70	58 969 972,92
Wydatki majątkowe	18 848 074,95	+435 420,00	19 283 494,95

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]
2026	12 207 551,15	+11 199 993,10	23 407 544,25

w tym 9 199 993,10 zł z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

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	19 062 782,15	+11 199 993,10	30 262 775,25

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	3,95%	12,59%	TAK	13,65%	TAK
2026	4,30%	10,25%	TAK	11,30%	TAK
2027	1,48%	8,94%	TAK	10,00%	TAK
2028	3,10%	6,98%	TAK	8,03%	TAK
2029	2,84%	4,63%	TAK	5,69%	TAK
2030	2,66%	4,17%	TAK	5,22%	TAK
2031	2,48%	4,95%	TAK	6,00%	TAK
2032	2,44%	5,58%	TAK	5,58%	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. Edukacja Szkolna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 257 953,75 zł, w tym w 2025 r. – 45 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 257 953,75 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Poczesna.
2. LOWE Poczesna - Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w gm. Poczesna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 750 228,00 zł, w tym w 2025 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 750 228,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Poczesna.
3. Termomodernizacja budynków oświatowych gm. Poczesna - Sz.P. im. G. Morcinka w Poczesnej, Sz. P. Im. K. Wielkiego w Hucie Starej B – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 315 978,23 zł, w tym w 2025 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 315 978,23 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Poczesna.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Zagospodarowanie centrum Poczesnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 55 000,00 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	1 682 901,14	+50 000,00	1 732 901,14
2026	341 400,00	+584 464,75	925 864,75
2027	4 400,00	+373 717,00	378 117,00

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	17 383 752,95	+65 000,00	17 448 752,95
2026	18 937 454,54	+11 305 978,23	30 243 432,77

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.