

UCHWAŁA NR .../.../26 Rady Gminy Poczesna

z dnia 24 lutego 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2026-2040

Na podstawie art. 226-228, art.230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr 142/XXIII/25 Rady Gminy Poczesna z dnia 23.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2026-2040 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 , o którym mowa w §1 uchwały otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) przyjmuje się dodatkowe objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna na lata 2026-2040 w załączniku nr 2 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

fycki

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacje 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 .../.../26
z dnia 2026-02-24

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:	
										z podatku od dochodowego od osób fizycznych	z podatku od dochodowego od osób prawnych
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
2026	106 565 849,43	82 926 375,66	49 214 044,00	2 172 603,00	947 317,00	7 205 568,72	23 386 842,94	13 401 468,23	23 639 473,77	2 655 000,00	20 984 473,77
2027	86 950 278,00	86 730 278,00	51 281 034,00	2 263 852,00	987 104,00	7 408 234,00	24 790 054,00	14 205 556,00	220 000,00	170 000,00	50 000,00
2028	89 245 457,00	89 245 457,00	52 768 184,00	2 329 504,00	1 015 730,00	7 623 073,00	25 508 966,00	14 617 517,00	0,00	0,00	0,00
2029	91 744 329,00	91 744 329,00	54 245 693,00	2 394 730,00	1 044 170,00	7 836 519,00	26 223 217,00	15 026 807,00	0,00	0,00	0,00
2030	94 221 427,00	94 221 427,00	55 710 327,00	2 459 388,00	1 072 363,00	8 048 105,00	26 931 244,00	15 432 531,00	0,00	0,00	0,00
2031	96 576 963,00	96 576 963,00	57 103 085,00	2 520 873,00	1 099 172,00	8 249 308,00	27 604 525,00	15 818 344,00	0,00	0,00	0,00
2032	98 991 387,00	98 991 387,00	58 530 662,00	2 583 895,00	1 126 651,00	8 455 541,00	28 294 638,00	16 213 803,00	0,00	0,00	0,00
2033	101 466 172,00	101 466 172,00	59 993 929,00	2 648 492,00	1 154 817,00	8 666 930,00	29 002 004,00	16 619 148,00	0,00	0,00	0,00
2034	104 002 825,00	104 002 825,00	61 493 777,00	2 714 704,00	1 183 687,00	8 883 603,00	29 727 054,00	17 034 627,00	0,00	0,00	0,00
2035	106 602 895,00	106 602 895,00	63 031 121,00	2 782 572,00	1 213 279,00	9 105 693,00	30 470 230,00	17 460 493,00	0,00	0,00	0,00
2036	109 267 967,00	109 267 967,00	64 606 899,00	2 852 136,00	1 243 611,00	9 333 335,00	31 231 986,00	17 897 005,00	0,00	0,00	0,00
2037	111 999 665,00	111 999 665,00	66 222 071,00	2 923 439,00	1 274 701,00	9 566 668,00	32 012 786,00	18 344 430,00	0,00	0,00	0,00
2038	114 799 658,00	114 799 658,00	67 877 623,00	2 996 525,00	1 306 569,00	9 805 835,00	32 813 106,00	18 803 041,00	0,00	0,00	0,00
2039	117 669 650,00	117 669 650,00	69 574 564,00	3 071 438,00	1 339 233,00	10 050 981,00	33 633 434,00	19 273 117,00	0,00	0,00	0,00
2040	120 611 392,00	120 611 392,00	71 313 928,00	3 148 224,00	1 372 714,00	10 302 256,00	34 474 270,00	19 754 945,00	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. 899, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:						w tym:					
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:
										Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2026	113 167 818,95	82 654 674,44	42 621 122,05	0,00	0,00	108 137,58	0,00	0,00	0,00	30 513 144,51	30 513 144,51		8 346 847,79
2027	95 880 278,00	84 759 641,00	44 022 880,00	0,00	0,00	472 387,00	0,00	0,00	0,00	11 120 637,00	11 120 637,00		0,00
2028	88 525 457,00	87 210 878,00	45 574 687,00	0,00	0,00	868 512,00	0,00	0,00	0,00	1 314 579,00	1 314 579,00		0,00
2029	90 652 865,00	89 696 055,00	47 124 226,00	0,00	0,00	825 726,00	0,00	0,00	0,00	956 810,00	956 810,00		0,00
2030	93 121 427,00	91 997 118,00	48 431 923,00	0,00	0,00	775 439,00	0,00	0,00	0,00	1 124 309,00	1 124 309,00		0,00
2031	95 476 963,00	94 325 024,00	49 739 585,00	0,00	0,00	725 939,00	0,00	0,00	0,00	1 151 939,00	1 151 939,00		0,00
2032	97 891 387,00	96 673 176,00	51 045 249,00	0,00	0,00	671 939,00	0,00	0,00	0,00	1 218 211,00	1 218 211,00		0,00
2033	100 066 172,00	99 025 219,00	52 334 142,00	0,00	0,00	611 189,00	0,00	0,00	0,00	1 040 953,00	1 040 953,00		0,00
2034	102 402 825,00	101 418 070,00	53 642 496,00	0,00	0,00	543 689,00	0,00	0,00	0,00	984 755,00	984 755,00		0,00
2035	104 802 895,00	103 850 019,00	54 970 148,00	0,00	0,00	467 189,00	0,00	0,00	0,00	952 876,00	952 876,00		0,00
2036	107 467 967,00	106 312 362,00	56 303 174,00	0,00	0,00	386 189,00	0,00	0,00	0,00	1 155 605,00	1 155 605,00		0,00
2037	110 199 665,00	108 795 062,00	57 626 299,00	0,00	0,00	305 189,00	0,00	0,00	0,00	1 404 603,00	1 404 603,00		0,00
2038	112 917 672,48	111 299 305,00	58 937 297,00	0,00	0,00	226 845,00	0,00	0,00	0,00	1 618 367,48	1 618 367,48		0,00
2039	115 669 650,00	113 801 725,00	60 219 183,00	0,00	0,00	144 000,00	0,00	0,00	0,00	1 867 925,00	1 867 925,00		0,00
2040	118 411 392,00	116 322 847,00	61 498 841,00	0,00	0,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	2 088 545,00	2 088 545,00		0,00

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	z tego:														
			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:		
			3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2					4.2.1	4.3
	2026	-6 601 969,52	0,00		9 453 628,64	9 331 985,52	6 601 969,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	-8 930 000,00	0,00		9 500 000,00	9 500 000,00	8 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	720 000,00	720 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	1 091 464,00	1 091 464,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2031	1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2032	1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2033	1 400 000,00	1 400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2034	1 600 000,00	1 600 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2035	1 800 000,00	1 800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2036	1 800 000,00	1 800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2037	1 800 000,00	1 800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2038	1 881 985,52	1 881 985,52		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2039	2 000 000,00	2 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2040	2 200 000,00	2 200 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 podlegające z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:					Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	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	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		
2026	121 643,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2 851 659,12	2 730 016,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 464,00	1 091 464,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 881 985,52	1 881 985,52	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00		
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	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
	licznia 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 *	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							
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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121 643,12	10 863 449,52	0,00	271 701,22	393 344,34		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 593 449,52	0,00	1 970 637,00	1 970 637,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 873 449,52	0,00	2 034 579,00	2 034 579,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 781 985,52	0,00	2 048 274,00	2 048 274,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 681 985,52	0,00	2 224 309,00	2 224 309,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 581 985,52	0,00	2 251 939,00	2 251 939,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 481 985,52	0,00	2 318 211,00	2 318 211,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 081 985,52	0,00	2 440 953,00	2 440 953,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 481 985,52	0,00	2 584 755,00	2 584 755,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 681 985,52	0,00	2 752 876,00	2 752 876,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 881 985,52	0,00	2 955 605,00	2 955 605,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 081 985,52	0,00	3 204 603,00	3 204 603,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	3 500 353,00	3 500 353,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	3 867 925,00	3 867 925,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 288 545,00	4 288 545,00		

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 dołączonych 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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 usługowych 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
2026	3,75%	0,78%	11,36%	13,25%	TAK	TAK
2027	1,31%	3,08%	9,14%	11,03%	TAK	TAK
2028	1,95%	3,56%	6,71%	8,60%	TAK	TAK
2029	2,28%	3,43%	4,04%	5,93%	TAK	TAK
2030	2,18%	3,48%	3,20%	5,10%	TAK	TAK
2031	2,07%	3,37%	3,63%	5,52%	TAK	TAK
2032	1,96%	3,30%	2,84%	4,73%	TAK	TAK
2033	2,17%	3,29%	3,00%	3,00%	TAK	TAK
2034	2,25%	3,29%	3,36%	3,36%	TAK	TAK
2035	2,33%	3,30%	3,39%	3,39%	TAK	TAK
2036	2,19%	3,34%	3,35%	3,35%	TAK	TAK
2037	2,06%	3,43%	3,34%	3,34%	TAK	TAK
2038	2,01%	3,55%	3,33%	3,33%	TAK	TAK
2039	1,99%	3,73%	3,36%	3,36%	TAK	TAK
2040	2,04%	3,93%	3,42%	3,42%	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:		w tym:	
	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	
	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	środki 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	środki 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 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp										
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	50 000,00	50 000,00	50 000,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	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:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázków wspólnotorzonego 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
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:						
					Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:					
						Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące				
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	
2026	19 587 961,26	19 587 961,26	13 032 278,22	30 548 826,01	1 650 864,75	28 897 961,26	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	150 000,00	0,00	0,00	11 437 417,00	378 117,00	11 059 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	30 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	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	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, wyłączone 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 ubytu 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:							
					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	
2026	2 730 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Poczesna nr .../.../26 z dnia 24 lutego 2026 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2026-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 95 938,72 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 95 938,72 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 95 938,72 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 95 938,72 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	106 469 910,71	+95 938,72	106 565 849,43
Dochody bieżące	82 830 436,94	+95 938,72	82 926 375,66
Dotacje bieżące	7 109 630,00	+95 938,72	7 205 568,72
Wydatki ogółem	113 071 880,23	+95 938,72	113 167 818,95
Wydatki bieżące	82 558 735,72	+95 938,72	82 654 674,44
Wynagrodzenia i pochodne	42 493 127,00	+127 995,05	42 621 122,05
Pozostałe wydatki bieżące	39 957 471,14	-32 056,33	39 925 414,81

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 2027-2040. 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]
2026	2 730 016,00	0,00	2 730 016,00
2027	520 000,00	50 000,00	570 000,00
2028	420 000,00	300 000,00	720 000,00
2029	391 464,00	700 000,00	1 091 464,00
2030	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2031	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2032	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2033	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00
2034	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2035	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2036	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2037	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2038	0,00	1 881 985,52	1 881 985,52
2039	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2040	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna na lata 2026-2040 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)
2026	3,75%	11,36%	TAK	13,25%	TAK
2027	1,31%	9,14%	TAK	11,03%	TAK
2028	1,95%	6,71%	TAK	8,60%	TAK
2029	2,28%	4,04%	TAK	5,93%	TAK
2030	2,18%	3,20%	TAK	5,10%	TAK
2031	2,07%	3,63%	TAK	5,52%	TAK
2032	1,96%	2,84%	TAK	4,73%	TAK
2033	2,17%	3,00%	TAK	3,00%	TAK
2034	2,25%	3,36%	TAK	3,36%	TAK
2035	2,33%	3,39%	TAK	3,39%	TAK
2036	2,19%	3,35%	TAK	3,35%	TAK
2037	2,06%	3,34%	TAK	3,34%	TAK
2038	2,01%	3,33%	TAK	3,33%	TAK
2039	1,99%	3,36%	TAK	3,36%	TAK
2040	2,04%	3,42%	TAK	3,42%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Poczesna spełnia

relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.