

**Zarządzenie Nr URO.0050.350.2021.MK
Wójta Gminy Poczesna z dnia 10 listopada 2021r.**

w sprawie **projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Poczesna**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021r poz. 1372 ze zm.) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021. poz. 305 z późn. zm.),

Wójt Gminy Poczesna zarządza, co następuje :

§ 1

Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej i Radzie Gminy projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata **2022 – 2029**.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego podpisania.

Uchwała Nr
Rady Gminy Poczesna
z dnia roku

w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 poz. 305 z późn. zm.)

Rada Gminy Poczesna uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Poczesna na lata 2022-2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3.

Ustala się objaśnienia do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały do wysokości limitów,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych jednostki samorządu terytorialnego,

4) do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5.

Traci moc uchwała Rady Gminy Poczesna Nr 165/XXII/20 z dnia 22 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2021- 2029 z póź. zm..

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr projekt
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
2022	61 994 478,00	55 089 392,00	12 914 909,00	962 042,00	10 337 365,00	11 418 727,00	19 456 349,00	9 515 034,00	6 905 086,00	155 000,00	6 750 086,00	
2023	61 980 386,00	53 830 386,00	13 466 931,00	990 903,00	11 462 279,00	6 508 289,00	21 401 984,00	9 895 635,00	8 150 000,00	120 000,00	8 030 000,00	
2024	75 208 016,00	57 737 656,00	13 963 094,00	1 020 630,00	12 508 212,00	6 703 538,00	23 542 182,00	10 291 460,00	17 470 360,00	70 360,00	17 400 000,00	
2025	60 013 128,00	59 963 128,00	14 151 802,00	1 051 249,00	13 059 033,00	6 804 644,00	24 896 400,00	10 703 118,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	61 550 057,00	61 500 057,00	14 434 838,00	1 082 786,00	13 581 394,00	7 008 783,00	25 392 256,00	10 631 243,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	64 160 447,00	64 110 447,00	14 723 535,00	1 115 270,00	14 124 650,00	7 219 046,00	26 927 946,00	11 056 493,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	66 347 051,00	66 297 051,00	15 018 006,00	1 148 728,00	14 689 636,00	7 435 617,00	28 005 064,00	11 498 753,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	68 771 489,00	68 721 489,00	15 318 366,00	1 183 190,00	15 277 200,00	7 658 686,00	28 540 783,00	11 958 703,00	50 000,00	50 000,00	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. 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	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			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, 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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2022	65 748 166,00	53 263 133,00	25 479 118,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	213 304,00	0,00	12 485 033,00	12 485 033,00	378 450,00
2023	60 127 396,00	49 036 396,00	25 733 909,00	0,00	0,00	411 000,00	0,00	193 361,00	0,00	11 091 000,00	11 091 000,00	0,00
2024	72 207 576,00	50 413 576,00	25 991 248,00	0,00	0,00	356 000,00	0,00	155 663,00	0,00	21 794 000,00	21 794 000,00	0,00
2025	56 692 528,00	51 421 848,00	26 251 160,00	0,00	0,00	297 000,00	0,00	105 569,00	0,00	5 270 680,00	5 270 680,00	0,00
2026	59 122 907,00	52 964 503,00	26 513 672,00	0,00	0,00	209 525,74	0,00	24 675,00	0,00	6 158 404,00	6 158 404,00	0,00
2027	61 512 447,00	54 553 438,00	26 778 809,00	0,00	0,00	148 846,99	0,00	0,00	0,00	6 959 009,00	6 959 009,00	0,00
2028	63 784 435,42	56 190 041,00	27 046 597,00	0,00	0,00	82 646,99	0,00	0,00	0,00	7 594 394,42	7 594 394,42	0,00
2029	68 121 225,00	58 399 543,00	27 317 063,00	0,00	0,00	18 581,60	0,00	0,00	0,00	9 721 682,00	8 885 418,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2022	-3 753 688,00	0,00	5 673 688,00	3 131 280,00	1 211 280,00	779 902,00	779 902,00	1 676 172,00	1 676 172,00
2023	1 852 990,00	1 852 990,00	1 228 000,00	1 228 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 000 440,00	3 000 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 320 600,00	3 320 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 427 150,00	2 427 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 648 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 562 615,58	2 562 615,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 264,00	650 264,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2022	86 334,00	86 334,00	0,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 080 990,00	3 080 990,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 440,00	3 000 440,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 320 600,00	3 320 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 427 150,00	2 427 150,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 648 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 562 615,58	2 562 615,58	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	650 264,00	650 264,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 555 059,58	93 000,00	1 826 259,00	2 692 495,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 609 069,58	0,00	4 793 990,00	4 793 990,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 608 629,58	0,00	7 324 080,00	7 324 080,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 288 029,58	0,00	8 541 280,00	8 541 280,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 860 879,58	0,00	8 535 554,00	8 535 554,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 212 879,58	0,00	9 557 009,00	9 557 009,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	650 264,00	0,00	10 107 010,00	10 107 010,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 321 946,00	10 321 946,00

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 ustawowych 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 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 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 ustawowych 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
2022	5,27%	5,84%	6,20%	14,36%	13,89%	TAK	TAK
2023	7,17%	11,20%	11,45%	10,99%	10,53%	TAK	TAK
2024	6,27%	15,05%	15,19%	8,11%	7,65%	TAK	TAK
2025	6,61%	16,63%	x	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2026	4,79%	16,05%	x	12,92%	12,72%	TAK	TAK
2027	4,92%	17,06%	x	12,96%	12,76%	TAK	TAK
2028	4,49%	17,31%	x	12,59%	12,39%	TAK	TAK
2029	1,10%	16,93%	x	14,16%	14,16%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	9.3.1.1
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133 055,00	133 055,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 030 000,00	7 030 000,00	7 030 000,00	2 021 240,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	3 680 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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, 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2022	0,00	0,00	0,00	11 998 465,00	440 455,00	11 558 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 860 510,00	8 788 000,00	7 030 000,00	10 963 510,00	93 000,00	10 870 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 000 000,00	16 000 000,00	13 000 000,00	21 474 000,00	0,00	21 474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					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	
2022	1 920 000,00	209 300,00	0,00	93 000,00	93 000,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	2 620 000,00	93 000,00	0,00	93 000,00	93 000,00	93 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 927 150,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr projekt
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				50 847 707,49	11 998 465,00	10 963 510,00	21 474 000,00	0,00	42 944 200,00
1.a	- wydatki bieżące				1 760 499,00	440 455,00	93 000,00	0,00	0,00	228 909,00
1.b	- wydatki majątkowe				49 087 208,49	11 558 010,00	10 870 510,00	21 474 000,00	0,00	42 715 291,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				25 030 499,00	133 055,00	8 788 000,00	16 000 000,00	0,00	24 868 809,00
1.1.1	- wydatki bieżące				242 499,00	133 055,00	0,00	0,00	0,00	80 809,00
1.1.1.1	Aktywni seniorzy i zdolna młodzież-edycja III - Rozwój usług społecznych na obszarach wiejskich	Urząd Gminy Poczesna	2021	2022	12 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.1.1.2	Nasza podróż po naukach ścisłych - Rozwój umiejętności w zakresie przyswajania wiedzy przez uczniów oraz przystosowanie do życia	Urząd Gminy Poczesna	2019	2022	99 201,00	52 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Z nowym spojrzeniem w przyszłość 2020-1-PL01-KA101-081066 - Rozwój umiejętności kadry pedagogicznej	Urząd Gminy Poczesna	2020	2022	131 298,00	75 807,00	0,00	0,00	0,00	75 809,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 788 000,00	0,00	8 788 000,00	16 000 000,00	0,00	24 788 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Słowiku, Korwinowie, Nowej Wsi, Zawodziu, Kolonii Borek wraz z budowa oczyszczalni ścieków we Wrzosowej - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy Poczesna	2020	2024	24 788 000,00	0,00	8 788 000,00	16 000 000,00	0,00	24 788 000,00
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				25 817 208,49	11 865 410,00	2 175 510,00	5 474 000,00	0,00	18 075 391,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 518 000,00	307 400,00	93 000,00	0,00	0,00	148 100,00
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	2022	830 500,00	98 100,00	0,00	0,00	0,00	148 100,00
1.3.1.2	Leasing operacyjny autokaru - pomoc w realizacji szkolnych programów wychowawczo-profilaktycznych oraz dla innych uczestników którzy są realizatorami Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych	Urząd Gminy Poczesna	2020	2023	687 500,00	209 300,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 299 208,49	11 558 010,00	2 082 510,00	5 474 000,00	0,00	17 927 291,00
1.3.2.1	Budowa wodociągu ulicy Piaskowej we Wrzosowej - Poprawa stanu wody pitnej mieszkańców	Urząd Gminy Poczesna	2017	2022	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie centrum Poczesnej - Poprawa infrastruktury miejscowości Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2009	2024	600 000,00	0,00	100 000,00	500 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	Dostosowanie ośrodka zdrowia we Wrzosowej, Poczesnej do standardów medycznych i sanitarnych - Poprawa jakości usług medycznych	Urząd Gminy Poczesna	2007	2022	682 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Modernizacja GCKIIR w Hucie Starej B z przebudową świetlicy - Zapewnienie mieszkańcom lepszego dostępu do instytucji kultury	Urząd Gminy Poczesna	2006	2022	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 020 000,00
1.3.2.5	Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem i terenem towarzyszącym w miejscowości Zawodzie - Rozbudowa infrastruktury sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2018	2022	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa drogi gminnej ul. Jałowcowa w miejscowości Zawodzie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2018	2022	130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w Słowiku, Korwinowie, Nowej Wsi, Zawodziu, Kolonii Borek wraz z budową oczyszczalni ścieków we Wrzosowej - Poprawa infrastruktury sanitarnej	Urząd Gminy Poczesna	2017	2022	1 490 000,00	56 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Słowik o budowę Sali gimnastycznej wraz z zapleczem i pomieszczeniami przynależnymi - Rozbudowa bazy sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2018	2024	7 987 961,00	500 000,00	1 800 000,00	4 964 000,00	0,00	7 389 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ciągu dróg powiatowych nr 1057 S na odcinku Huta Stara A – Poczesna i i nr 1056 na odcinku Mazury - Mlynek, gmina Poczesna - dofinansowanie do zadania Powiatu Częstochowskiego - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2019	2022	1 986 905,00	378 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa chodników na terenie gminy Poczesna - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez modernizację infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2022	555 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.13	Wykonanie odcinka kanalizacji deszczowej na działce o nr ewid. 790/4 i 790/3 obręb Wrzosowa przy ul. Długiej gmina Poczesna wraz z dokumentacją projektową. - Poprawa stosunków wodnych	Urząd Gminy Poczesna	2020	2022	50 000,00	35 500,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.14	Budowa lokalnego miejsca do integracji sportowej dla mieszkańców w Hucie Starej B - Rozwój bazy sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2022	135 279,49	36 666,00	0,00	0,00	0,00	69 897,00
1.3.2.15	Przebudowa budynku urzędu gminy - Poprawa warunków pracy i obsługi interesantów	Urząd Gminy Poczesna	2020	2022	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.16	Szlakiem Sydereytów - ścieżki rowerowe - rozwój bazy turystycznej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2024	45 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	40 000,00
1.3.2.17	Budowa chodnika przy ulicy Konwaliowej w miejscowości Sobuczyna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Poczesna	2021	2022	530 354,00	506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa chodnika wraz z odwodnieniem przy ulicy Ogrodowej w miejscowości Wrzosowa, gmina Poczesna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Poczesna	2021	2022	480 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2.21	Budowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych w miejscowości Nierada - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2021	2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa budynku OSP Wrzosowa dla potrzeb Zespołu Folklorystycznego WRZOSOWIANIE - Poprawa funkcjonowania oraz rozwój bazy kulturalno-oświatowej	Urząd Gminy Poczesna	2021	2023	250 000,00	146 685,00	100 000,00	0,00	0,00	246 685,00
1.3.2.23	Termomodernizacja budynku OSP w Słowiku przy ul. Podlaskiej 1 - w ramach programu p.n. "Przedsięwzięcia z zakresu ochrony powietrza wspierające działalność ochotniczych straży pożarnych"	Urząd Gminy Poczesna	2021	2022	95 570,00	92 495,00	0,00	0,00	0,00	95 570,00
1.3.2.24	Wyrównywanie różnic między regionami III obszar B - Dostosowanie budynku Urzędu Gminy w poczesnej do potrzeb osób niepełnosprawnych poprzez modernizację istniejącego tarasu, dojścia i podjazdu od strony południowo-zachodniej budynku. Budowa windy wewnętrznej oraz adaptacja pomieszczeń na klatce schodowe na I piętrze na pomieszczenia higieniczno-sanitarne z dostępem dla osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Poczesna	2021	2022	356 910,00	336 000,00	0,00	0,00	0,00	356 910,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.25	Dostępna Szkoła - Innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyzanej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia.	Urząd Gminy Poczesna	2021	2022	1 314 229,00	949 511,00	72 510,00	0,00	0,00	1 314 229,00

Załącznik Nr 3 do projektu Wieloletniej
Prognozy Finansowej

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
na lata 2022-2029 Gminy Poczesna**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 poz. 305 z późn. zm.) w art. 226 nakłada obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej. Celem przygotowania wieloletniej prognozy jest przedstawienie kondycji gminnego budżetu na dalsze lata, możliwości planowanych inwestycji, oraz możliwości i zdolności do obsługi zobowiązań (możliwości ich regulowania w określonym, planowanym okresie) jak i obrazu utrzymania płynności finansowej.

Prognoza sporządzona została do roku spłaty zaciągniętych kredytów oraz pożyczek tj. do 2029 roku.

Załączniki nr 1 oraz załącznik nr 2 zostały sporządzone zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U.2021 r poz.83 ze zm.).

Załącznik nr 1 obejmuje swoim horyzontem czasowym projekt 2022 roku oraz prognozę na lata 2023-2029.

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków na lata 2022 – 2029. Wartości przyjęte są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, że w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków i opłat lokalnych, dochody przekazywane z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia Wieloletnia Prognoza Finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

Podstawą wieloletniej prognozy jest budżet na rok 2022 i w zakresie tego roku występuje zgodność z projektem uchwały budżetowej.

Dochody

Dochody 2022 roku zostały przedstawione zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2022 rok tj. roczna kwota subwencji i udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.31.2021, kwota dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na podstawie pisma Wojewody Śląskiego, kwota dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na podstawie pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie, wpływy z tytułu podatków na podstawie wyliczeń Referatu Podatkowego przy założeniu stawek obowiązujących w roku 2021, oraz pozostałe dochody na podstawie przewidywanego wykonania roku 2021.

W latach następnych założono wzrost dochodów bieżących kierując się wskaźnikami makroekonomicznymi będącymi podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W zakresie dotacji unijnych na zadania bieżące projekt Erasmus + na podstawie podpisanych umów.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku gminnego (lokale mieszkalne oraz grunty) Gmina jest właścicielem ok. 145 lokali mieszkalnych,

których użytkownicy systematycznie zwracają się o możliwość wykupu zajmowanych mieszkań. Gmina posiada również grunty, które są sukcesywnie przygotowywane do sprzedaży.

W roku 2022 została zaplanowana dotacja Polski Ład na zadanie pn. " Modernizacja GCKiR w Hucie Starej B z przebudową świetlicy – zapewnienie mieszkańcom lepszego dostępu do infrastruktury” oraz na zadanie pn. „ Budowa boiska sportowego wraz z zapleczem i terenem towarzyszącym miejscowości Zawodzie – Rozbudowa infrastruktury sportowej na terenie gminy”.

Wydatki

Wydatki roku 2022 zostały przedstawione zgodnie z projektem budżetu na 2022 rok.

W latach następnych zakłada się nieznaczny wzrost wydatków bieżących po uwzględnieniu możliwości wynikających z planowanych dochodów bieżących, kierując się zasadą, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i kwotę wolnych środków. Przy planowaniu wzrostu wydatków bieżących kierowano się wskaźnikami makroekonomicznymi będącymi podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zadłużenia gminy oraz harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, przy uwzględnieniu planowanego do zaciągnięcia długu.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielania poręczeń, gdyż gmina nie udzielała dotychczas poręczeń i nie planuje w latach następnych. Gmina nie planuje w latach 2022-2029 udzielania pożyczek.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z wykazem przedsięwzięć, zaś jednoroczne w miarę posiadanych środków.

Gmina stosuje wyłączenia które stanowią odsetki od pożyczki zaciągniętej na zadanie realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej na wkład krajowy. Są to odsetki od umowy pożyczki z WFOŚ i GW nr 234/2012/337/OW/OT/SC/P na zadanie pn. "Budowa kanalizacji w Brzezinach Nowych, Brzezinach Kolonia, Sobuczynie i Wrzosowej" zawartej w 2012 roku.

Przychody

Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, przychody z tyt. wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy, przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym.

W latach 2022-2029 nie planuje się zaciągania kredytów oraz pożyczek.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz zadłużenia planowanego do zaciągnięcia.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy Poczesna wyliczony zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych obliczony na podstawie prognozowanych wielkości

planowanych spłat pożyczek i kredytów, spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1 do planowanych dochodów na rok 2022 oraz lata następne został spełniony.

Kwota długu

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem długu z poprzedniego roku pomniejszonego o spłaty kredytów i pożyczek dokonanych w danym roku oraz spłaty dokonane wydatkami bieżącymi.