

**Uchwała Nr 365/LII/23
Rady Gminy Poczesna
z dnia 6 lipca 2023 roku**

**zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna
na lata 2023–2031**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.1 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 poz. 1270)

Rada Gminy Poczesna uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Rady Gminy Poczesna Nr 326/XLVI/22 z dnia 29 grudnia 2022r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2023–2031 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 2023-2031 w załączniku nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poczesna.

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 365/LI/23

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: 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	
2023	79 604 234,98	63 316 933,98	12 565 985,00	1 447 248,00	12 205 600,00	7 689 072,52	29 409 028,46	10 542 010,00	16 287 301,00	185 000,00	16 102 301,00	
2024	75 852 378,00	58 254 813,00	13 169 152,00	1 516 716,00	12 714 132,00	7 414 386,00	23 440 427,00	11 048 026,00	17 597 565,00	70 360,00	17 527 205,00	
2025	68 060 712,00	60 360 712,00	13 577 396,00	1 563 734,00	13 108 270,00	7 644 232,00	24 467 080,00	11 390 515,00	7 700 000,00	50 000,00	7 650 000,00	
2026	69 521 430,00	61 562 230,00	13 916 831,00	1 602 827,00	13 435 977,00	7 835 338,00	24 771 257,00	11 675 278,00	7 959 200,00	50 000,00	7 909 200,00	
2027	63 397 534,00	63 347 534,00	14 320 419,00	1 649 309,00	13 825 620,00	8 062 563,00	25 489 623,00	12 013 861,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	65 234 612,00	65 184 612,00	14 735 711,00	1 697 139,00	14 226 563,00	8 296 377,00	26 228 822,00	12 362 263,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	67 059 782,00	67 009 782,00	15 148 311,00	1 744 659,00	14 624 907,00	8 528 676,00	26 963 229,00	12 708 406,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	68 819 045,00	68 819 045,00	15 557 315,00	1 791 765,00	15 019 779,00	8 758 950,00	27 691 236,00	13 051 533,00	0,00	0,00	0,00	
2031	70 677 160,00	70 677 160,00	15 977 363,00	1 840 143,00	15 425 313,00	8 995 442,00	28 438 899,00	13 403 924,00	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. 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
2.1.1	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
2023	93 209 629,82	70 601 299,49	27 956 848,05	0,00	0,00	632 000,00	0,00	193 361,00	0,00	22 608 330,33	22 608 330,33	363 000,00
2024	73 232 378,00	55 508 575,80	28 300 823,00	0,00	0,00	774 526,00	0,00	155 663,00	0,00	17 723 802,20	17 723 802,20	0,00
2025	64 840 712,00	56 169 801,00	28 824 388,00	0,00	0,00	502 471,00	0,00	105 569,00	0,00	8 670 911,00	8 670 911,00	0,00
2026	66 791 414,00	56 794 212,00	29 328 815,00	0,00	0,00	286 918,00	0,00	24 675,00	0,00	9 997 202,00	9 997 202,00	0,00
2027	62 077 534,00	58 176 768,00	30 164 686,00	0,00	0,00	154 141,00	0,00	0,00	0,00	3 900 766,00	3 900 766,00	0,00
2028	63 914 612,00	59 635 773,00	31 009 297,00	0,00	0,00	72 086,00	0,00	0,00	0,00	4 278 839,00	4 278 839,00	0,00
2029	65 168 318,00	61 171 712,00	31 869 805,00	0,00	0,00	33 657,00	0,00	0,00	0,00	3 996 606,00	3 996 606,00	0,00
2030	67 609 045,00	62 764 331,00	32 746 225,00	0,00	0,00	18 150,00	0,00	0,00	0,00	4 844 714,00	4 844 714,00	0,00
2031	69 467 160,00	64 402 751,00	33 646 746,00	0,00	0,00	6 050,00	0,00	0,00	0,00	5 064 409,00	5 064 409,00	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
2023	-13 605 394,84	0,00	16 374 952,84	5 620 000,00	3 000 000,00	5 401 835,49	5 401 835,49	5 203 559,35	5 203 559,35
2024	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 730 016,00	2 730 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 891 464,00	1 891 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 210 000,00	1 210 000,00	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:				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
2023	0,00	0,00	149 558,00	0,00	2 769 558,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 016,00	2 730 016,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 320 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 891 464,00	1 891 464,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 210 000,00	1 210 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 558,00	15 521 480,00	0,00	-7 284 365,51	3 321 029,33	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 901 480,00	0,00	2 746 237,20	2 746 237,20	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 681 480,00	0,00	4 190 911,00	4 190 911,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 951 464,00	0,00	4 768 018,00	4 768 018,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 631 464,00	0,00	5 170 766,00	5 170 766,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 311 464,00	0,00	5 548 839,00	5 548 839,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 420 000,00	0,00	5 838 070,00	5 838 070,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 210 000,00	0,00	6 054 714,00	6 054 714,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 274 409,00	6 274 409,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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
2023	5,67%	-11,79%	-11,45%	16,14%	17,76%	TAK	TAK
2024	6,37%	6,93%	7,06%	11,80%	13,42%	TAK	TAK
2025	6,86%	8,90%	x	10,05%	11,67%	TAK	TAK
2026	5,57%	9,41%	x	8,42%	10,04%	TAK	TAK
2027	2,67%	9,63%	x	7,51%	9,12%	TAK	TAK
2028	2,45%	9,88%	x	6,09%	7,70%	TAK	TAK
2029	3,29%	10,04%	x	4,37%	5,98%	TAK	TAK
2030	2,04%	10,11%	x	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2031	1,97%	10,18%	x	9,27%	9,27%	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								
	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
2023	28 588,17	28 588,17	26 999,93	7 672 301,00	7 672 301,00	5 931 894,00	31 764,63	31 764,63	27 179,93
2024	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	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
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
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

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
2023	7 664 801,00	7 664 801,00	5 924 394,00	23 152 483,97	1 726 985,30	21 425 498,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	8 409 486,00	8 409 486,00	8 409 486,00	17 655 091,00	4 400,00	17 650 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 521 485,00	8 521 485,00	8 521 485,00	8 525 885,00	4 400,00	8 521 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 721 576,00	9 721 576,00	9 721 576,00	9 725 976,00	4 400,00	9 721 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 400,00	4 400,00	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 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 wyłączeniu z limitu spłaty 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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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	
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
2023	2 620 000,00	92 953,74	0,00	92 953,74	92 953,74	92 953,74	0,00	0,00	0,00	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	2 730 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	391 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zameścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 365/LI/23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				65 830 028,93	23 152 483,97	17 655 091,00	8 525 885,00	9 725 976,00	4 400,00
1.a	- wydatki bieżące				5 023 111,56	1 726 985,30	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
1.b	- wydatki majątkowe				60 806 917,37	21 425 498,67	17 650 691,00	8 521 485,00	9 721 576,00	0,00
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:				33 819 848,00	7 664 801,00	7 909 486,00	8 521 485,00	9 721 576,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 819 848,00	7 664 801,00	7 909 486,00	8 521 485,00	9 721 576,00	0,00
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	2026	22 838 000,00	50 000,00	6 788 000,00	7 400 000,00	8 600 000,00	0,00
1.1.2.2	Odnawialne źródła energii w gminach Blachownia, Poczesna i Poraj - ochrona powietrza poprzez zastosowanie odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Poczesna	2022	2023	7 357 301,00	7 357 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia-REACT-EU	Urząd Gminy Poczesna	2022	2023	100 000,00	97 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa sieci centrów przesiadkowych wraz z niezbędną infrastrukturą na terenie Subregionu Częstochowskiego- Budowa centrum przesiadkowego w miejscowości Poczesna i Korwinów - Poprawa infrastruktury gminy	Urząd Gminy Poczesna	2023	2026	3 524 547,00	160 000,00	1 121 486,00	1 121 485,00	1 121 576,00	0,00
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				32 010 180,93	15 487 682,97	9 745 605,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 023 111,56	1 726 985,30	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
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	2023	880 500,00	223 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	92 953,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Preferencyjny zakup paliwa stałego - Preferencyjny zakup paliwa stałego	Urząd Gminy Poczesna	2022	2023	3 433 111,56	1 406 611,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie usług publicznych w zakresie telekomunikacji - Zapewnienie dostępności mieszkańcom oraz przedsiębiorcom usług telekomunikacyjnych	Urząd Gminy	2023	2027	22 000,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 987 069,37	13 760 697,67	9 741 205,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	58 283 065,22
1.a	1 631 711,56
1.b	56 651 353,66
1.1	33 817 348,00
1.1.1	0,00
1.1.2	33 817 348,00
1.1.2.1	22 838 000,00
1.1.2.2	7 357 301,00
1.1.2.3	97 500,00
1.1.2.4	3 524 547,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	24 465 717,22
1.3.1	1 631 711,56
1.3.1.1	203 100,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	1 406 611,56
1.3.1.4	22 000,00
1.3.2	22 834 005,66

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa wodociągu ulicy Piaskowej we Wrzosowej - Poprawa stanu wody pitnej mieszkańców	Urząd Gminy Poczesna	2017	2023	40 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie centrum Poczesnej - Poprawa infrastruktury miejscowości Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2009	2024	505 000,00	5 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi gminnej ul. Jałowcowa w miejscowości Zawodzie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2018	2024	1 466 205,00	100 000,00	1 266 205,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa chodników na terenie gminy Poczesna - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez modernizację infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2023	627 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	2023	65 500,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa lokalnego miejsca do integracji sportowej dla mieszkańców w Hucie Starej B - Rozwój bazy sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2023	497 790,66	497 790,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Szlakiem Sydereytów - ścieżki rowerowe - rozwój bazy turystycznej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2020	2024	90 000,00	80 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa chodnika wraz z odwodnieniem przy ulicy Ogrodowej w miejscowości Wrzosowa, gmina Poczesna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.	Urząd Gminy Poczesna	2021	2023	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja budynku użyteczności publicznej/spolecznej we Wrzosowej - Polepszenie warunków korzystania z budynku użyteczności publicznej dla mieszkańców	Urząd Gminy Poczesna	2022	2024	4 600 000,00	200 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi dojazdowej do terenów inwestycyjnych w miejscowości Nierada - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Poczesna	2021	2023	170 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Dostępna Szkoła - Innowacyjne rozwiązania w kreowaniu przyjaznej przestrzeni edukacyjnej z uwzględnieniem potrzeb uczniów oraz otoczenia.	Urząd Gminy Poczesna	2021	2023	1 557 229,00	815 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Poczesna - Poprawa infrastruktury sanitarnej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2022	2023	1 482 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa GCKiR w Hucie Starej B - Zapewnienie mieszkańcom lepszego dostępu do instytucji kultury	Urząd Gminy Poczesna	2006	2023	4 280 000,00	3 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa sali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w m. Słowik, ul.Podlaska 4 - Rozbudowa bazy sportowej na terenie gminy	Urząd Gminy Poczesna	2018	2024	7 700 000,00	3 465 000,00	3 465 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa chodnika w miejscowości Zawodzie i Kolonia Borek - Polepszenie infrastruktury drogowej na terenie Gminy Poczesna	Urząd Gminy Poczesna	2022	2023	164 000,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej ulicy Kasprowicza w miejscowości Mazury, gmina Poczesna - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Poczesna	2022	2023	670 344,71	667 897,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Dostosowanie ośrodka zdrowia we Wrzosowej, Poczesnej do standardów medycznych i sanitarnych - Poprawa jakości usług medycznych	Urząd Gminy Poczesna	2007	2023	532 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa, przebudowa, modernizacja dróg na terenie Gminy Poczesna - Budowa, przebudowa, modernizacja dróg na terenie Gminy Poczesna	Urząd Gminy	2023	2024	300 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	10 000,00
1.3.2.2	505 000,00
1.3.2.3	1 366 205,00
1.3.2.4	112 000,00
1.3.2.5	15 500,00
1.3.2.6	497 790,66
1.3.2.7	90 000,00
1.3.2.8	2 240 000,00
1.3.2.9	4 600 000,00
1.3.2.10	20 000,00
1.3.2.11	815 510,00
1.3.2.12	1 300 000,00
1.3.2.13	3 870 000,00
1.3.2.14	6 930 000,00
1.3.2.15	112 000,00
1.3.2.16	0,00
1.3.2.17	50 000,00
1.3.2.18	300 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr 365/LII/23 z dnia 6 lipca 2023r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 154 115,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 154 115,12 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 710 090,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 414 370,11 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 295 720,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 605 394,84 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	79 450 119,86	+154 115,12	79 604 234,98
Dochody bieżące	63 162 818,86	+154 115,12	63 316 933,98
Dotacje bieżące	7 548 467,40	+140 605,12	7 689 072,52
Pozostałe	29 395 518,46	+13 510,00	29 409 028,46
Wydatki ogółem	92 499 539,71	+710 090,11	93 209 629,82
Wydatki bieżące	70 186 929,38	+414 370,11	70 601 299,49
Wynagrodzenia i pochodne	27 947 597,01	+9 251,04	27 956 848,05
Pozostałe wydatki bieżące	41 607 332,37	+405 119,07	42 012 451,44
Wydatki majątkowe	22 312 610,33	+295 720,00	22 608 330,33
Wynik budżetu	-13 049 419,85	-555 974,99	-13 605 394,84

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna:

1. Przychody budżetu zwiększono o 555 974,99 zł i po zmianach wynoszą 16 374 952,84 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	15 818 977,85	+555 974,99	16 374 952,84
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	4 845 860,50	+555 974,99	5 401 835,49

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poczesna na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,67%	16,14%	TAK	17,76%	TAK
2024	6,37%	11,80%	TAK	13,42%	TAK
2025	6,86%	10,05%	TAK	11,67%	TAK
2026	5,57%	8,42%	TAK	10,04%	TAK
2027	2,67%	7,51%	TAK	9,12%	TAK
2028	2,45%	6,09%	TAK	7,70%	TAK
2029	3,29%	4,37%	TAK	5,98%	TAK
2030	2,04%	6,14%	TAK	6,14%	TAK
2031	1,97%	9,27%	TAK	9,27%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poczesna obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w Słowiku, Korwinowie, Nowej Wsi, Zawodziu, Kolonii Borek wraz z budowa oczyszczalni ścieków we Wrzosowej;
2. Budowa GCKiR w Hucie Starej B.

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.