

**UCHWAŁA NR VI/22/24  
RADY GMINY POŚWIĘTNE**

z dnia 13 sierpnia 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Poświętne na lata 2024–2029**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) **Rada Gminy Poświętne uchwala co następuje:**

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Poświętne na lata 2024–2029 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w 2024 roku stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poświętne.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.



**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**  
Przewodniczący Rady Gminy  
*Piotr Kaczmarczyk*

**Piotr Kaczmarczyk**

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 VII/22/24 Rady Gminy Poświętne z dnia 13 sierpnia 2024 roku

z tego:																
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym:		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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
Lp					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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości						
2024	29 429 901,47	17 590 006,56	1 756 481,00	5 943,00	9 520 240,00	3 465 842,56	2 841 500,00	810 000,00	11 839 894,91	0,00	11 839 894,91	0,00	11 839 894,91			
2025	25 610 367,98	17 920 367,98	2 000 000,00	5 000,00	9 400 367,98	3 115 000,00	3 400 000,00	820 000,00	7 690 000,00	0,00	7 690 000,00	0,00	7 690 000,00			
2026	18 105 000,00	18 105 000,00	2 000 000,00	5 000,00	9 300 000,00	3 300 000,00	3 500 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	18 605 000,00	18 605 000,00	2 100 000,00	5 000,00	9 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	19 000 000,00	19 000 000,00	2 100 000,00	5 000,00	9 700 000,00	3 695 000,00	3 500 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	19 500 000,00	19 500 000,00	2 200 000,00	5 000,00	9 900 000,00	3 795 000,00	3 600 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wynikających 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	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy 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				
2024	-4 091 986,43	0,00	4 271 487,73	200 000,00	200 000,00	3 876 816,26	3 697 314,96	194 671,47	194 671,47				
2025	159 632,02	159 632,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	137 409,80	137 409,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	137 409,80	137 409,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	138 387,80	138 387,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	101 409,80	101 409,80	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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				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			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, o skorygowanych o środki <sup>9)</sup> a wydatkami bieżącymi x	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	674 249,22	0,00	-833 992,60	3 237 495,13		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	514 617,20	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	377 207,40	0,00	1 105 000,00	1 105 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	239 797,60	0,00	1 005 000,00	1 005 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	101 403,80	0,00	800 000,00	800 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00		

9) Skorygowania 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
		w tym:			w tym:			w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
		Dochody 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 <sup>x</sup>	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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
					w tym:							
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	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	
2024	179 501,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	119 632,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	97 409,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	97 409,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	98 387,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	61 409,80	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 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 spłaceniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VII/22/24 Rady Gminy Poświętne z dnia 13 sierpnia 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 254 964,87	13 081 363,60	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 254 964,87	13 081 363,60	8 000 000,00	0,00	0,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 027 224,90	2 008 693,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 027 224,90	2 008 693,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi w miejscowości Studzianna wraz z budową chodnika oraz instalacją oświetlenia ulicznego solarnego -	POŚWIĘTNE	2022	2024	2 027 224,90	2 008 693,20	0,00	0,00	0,00	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:				19 227 739,97	11 072 670,40	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 227 739,97	11 072 670,40	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa fragmentu drogi gminnej nr 107260E na odcinku Poręby - Iły	POŚWIĘTNE	2019	2024	926 800,00	904 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy Poświętne	POŚWIĘTNE	2020	2024	25 289,57	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne - budowa skoczni do skoku w dal z rozbiegiem przy szkole w Poświętnem -	Urząd Gminy	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne - modernizacja boiska wielofunkcyjnego na terenie Gminnego Ośrodka Sportowo - Rekreacyjnego w Studziannie -	Urząd Gminy	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne - Budowa Skaleparku na terenie Gminnego Ośrodka Sportowo - Rekreacyjnego w Studziannie -	Urząd Gminy	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne - rozbudowa sali gimnastycznej przy szkole w Poświętnem -	Urząd Gminy	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa fragmentu drogi na odcinku droga krajowa - Brudzewice (droga gminna 107255E i 107057E) -	Urząd Gminy	2022	2024	24 730,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Poświętne - Rozbudowa,nadbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Anielinie -	URZĄD GMINY POŚWIĘTNE	2024	2025	3 434 990,20	57 490,20	3 377 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Poświętne - świetlica wiejska Brudzewice -	URZĄD GMINY POŚWIĘTNE	2024	2025	640 000,00	20 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	21 081 363,60
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	21 081 363,60
1.1	0,00	2 008 693,20
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	2 008 693,20
1.1.2.1	0,00	2 008 693,20
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	19 072 670,40
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	19 072 670,40
1.3.2.1	0,00	904 000,00
1.3.2.2	0,00	5 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	5 000,00
1.3.2.8	0,00	3 434 990,20
1.3.2.9	0,00	640 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.10	Modernizacja oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Poświętne - świetlica wiejska w Porębach	URZĄD GMINY POŚWIĘTNE	2024	2025	640 000,00	20 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja oraz termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Poświętne - Termomodernizacja budynku ośrodka zdrowia w Poświętnem -	URZĄD GMINY POŚWIĘTNE	2024	2025	3 443 680,20	61 180,20	3 382 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne -	URZĄD GMINY POŚWIĘTNE	2023	2025	10 092 250,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	640 000,00
1.3.2.11	0,00	3 443 680,20
1.3.2.12	0,00	10 000 000,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr VI/22/24  
Rady Gminy Poświętne  
z dnia 13 sierpnia 2024 roku

## **OBJAŚNIENIA**

Zaktualizowano plan dochodów i wydatków na podstawie Uchwały Nr VI/23/24 Rady Gminy Poświętne z dnia 13 sierpnia 2024 roku dotyczącej zmian w budżecie.

Deficyt budżetu nie zmienia się i wynosi 4 091 986,43 zł

W wykazie przedsięwzięć nakłady finansowe zadań : „Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne - budowa skoczni do skoku w dal z rozbiegiem przy szkole w Poświętnem ” , „Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne - rozbudowa sali gimnastycznej przy szkole w Poświętnem”, „Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne - Budowa Skateparku na terenie Gminnego Ośrodka Sportowo - Rekreacyjnego w Studziannie” oraz „Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne - modernizacja boiska wielofunkcyjnego na terenie Gminnego Ośrodka Sportowo - Rekreacyjnego w Studziannie” zostały scalone w jedno zadanie o nazwie „Modernizacja infrastruktury sportowej na terenie gminy Poświętne ” i wynoszą 10 092 250,00 zł w tym limit roku 2024 stanowi kwotę 10 000 000,00 zł

WPF został sporządzony w oparciu o metodologię otrzymaną z Ministerstwa Finansów.

Dochody zostały pogrupowane w sposób następujący:

- 1.1.1 dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych -§ 0010
- 1.1.2 dochody z tyt. udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych -§ 0020
- 1.1.3 subwencja ogólna - § 2920, 2750
- 1.1.4 dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - § 2010, 2020,2030, 2023, 2440, 2460, 2001, 2007, 2009
- 1.1.5 pozostałe dochody bieżące nie ujęte w innych pozycjach WPF sekcji I
  - 1.1.5.1 z podatku od nieruchomości