

**UCHWAŁA NR XVII/.../2025
RADY GMINY POŚWIĘTNE**

z dnia 26 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Poświętne na lata 2025 – 2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907; z 2025 r. poz. 39) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940) Rada Gminy Poświętne postanawia:

§ 1. Wprowadzić zmiany w załączniku Nr 1 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Poświętne na lata 2025 – 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wprowadzić zmiany w załączniku Nr 2 do uchwały Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Poświętne na lata 2025 - 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Objasnienia zmian przyjętych wartości stanowią załącznik Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Elżbieta Fiedorek

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 XVII/.../2025
z dnia 2025-06-26

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
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2018	14 387 701,77	13 672 689,61	1 053 824,00	3 220,74	4 224 127,00	5 184 253,44	3 207 264,43	2 002 486,64	715 012,16	0,00	715 012,16
Wykonanie 2019	15 648 918,33	14 508 385,64	1 215 554,00	2 916,87	4 414 514,00	5 598 894,29	3 276 506,48	2 006 221,96	1 140 532,69	120,00	1 137 207,09
Wykonanie 2020	19 511 673,26	15 992 736,96	1 196 789,00	3 746,10	5 102 856,00	6 137 039,59	3 552 306,27	2 007 780,95	3 518 936,30	18,45	3 518 917,85
Wykonanie 2021	18 154 993,42	16 557 764,22	1 216 694,00	2 781,14	5 610 309,00	5 827 872,97	3 900 107,11	2 134 868,31	1 597 229,20	149 802,11	1 447 427,09
Wykonanie 2022	27 784 784,62	19 750 701,27	4 066 697,57	4 687,00	5 162 969,00	6 361 130,35	4 155 217,35	2 205 505,10	8 034 083,35	0,00	8 034 083,35
Wykonanie 2023	21 832 591,80	16 533 470,54	1 226 311,00	4 927,00	7 199 328,80	3 623 474,98	4 479 428,76	2 302 864,47	5 299 121,26	28 130,00	5 270 991,26
Plan 3 kw. 2024	30 346 541,00	17 283 850,00	1 560 563,00	6 171,00	7 137 459,00	3 875 322,00	4 704 335,00	2 365 339,00	13 062 691,00	11 340,00	13 051 351,00
Wykonanie 2024	27 980 090,41	19 162 264,29	1 737 693,00	6 171,00	7 960 329,00	4 689 539,94	4 768 531,35	2 368 063,50	8 817 826,12	19 940,00	8 797 886,12
2025	25 119 609,00	20 498 465,00	5 031 067,00	11 104,00	6 681 678,00	3 965 865,00	4 808 751,00	2 434 937,00	4 621 144,00	153 750,00	4 467 394,00
2026	23 517 720,00	19 219 151,00	5 187 030,00	11 448,00	6 888 810,00	2 237 962,00	4 893 901,00	2 556 684,00	4 298 569,00	0,00	4 298 569,00
2027	23 557 372,00	19 770 662,00	5 321 893,00	11 746,00	7 067 919,00	2 347 961,00	5 021 143,00	2 635 941,00	3 786 710,00	0,00	3 786 710,00
2028	22 264 928,00	20 264 928,00	5 454 940,00	12 040,00	7 244 617,00	2 406 660,00	5 146 671,00	2 704 476,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
Wykonanie 2018	14 507 515,09	12 228 524,38	5 024 995,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278 990,71	2 278 990,71	949 437,66
Wykonanie 2019	15 560 888,47	13 097 420,63	5 053 559,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 463 467,84	2 463 467,84	0,00
Wykonanie 2020	15 392 503,12	14 023 095,56	5 029 863,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 369 407,56	1 369 407,56	501 994,61
Wykonanie 2021	16 782 169,04	14 650 998,97	5 372 337,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 170,07	2 131 170,07	603 226,58
Wykonanie 2022	28 310 927,25	16 192 697,76	6 016 275,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 118 229,49	12 118 229,49	1 421 325,18
Wykonanie 2023	21 484 473,72	14 775 885,58	6 826 359,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 708 588,14	6 708 588,14	577 202,89
Plan 3 kw. 2024	36 014 136,00	17 892 308,00	8 764 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 121 828,00	18 121 828,00	2 693 322,00
Wykonanie 2024	31 643 923,19	17 698 769,72	8 011 764,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 945 153,47	13 945 153,47	2 385 972,49
2025	27 212 053,00	20 064 536,00	9 435 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 147 517,00	7 147 517,00	2 107 477,00
2026	23 895 698,00	18 168 501,00	8 818 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 727 197,00	5 727 197,00	0,00
2027	23 557 372,00	18 544 273,00	9 000 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 013 099,00	5 013 099,00	0,00
2028	22 264 928,00	19 007 880,00	9 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 257 048,00	3 257 048,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
Wykonanie 2018	-119 813,32	0,00	852 120,86	0,00	0,00	852 120,86	119 813,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	88 029,86	0,00	732 307,54	0,00	0,00	732 307,54	52 026,54	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 119 170,14	0,00	820 284,40	0,00	0,00	820 284,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 372 824,38	0,00	4 939 454,54	0,00	0,00	4 939 454,54	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-526 142,63	0,00	6 312 278,92	0,00	0,00	6 312 278,92	526 142,63	0,00	0,00
Wykonanie 2023	348 118,08	0,00	5 786 136,29	0,00	0,00	5 786 136,29	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-5 667 595,00	0,00	5 667 595,00	0,00	0,00	5 667 595,00	5 667 595,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	-3 663 832,78	0,00	6 134 254,37	0,00	0,00	6 134 254,37	3 663 832,78	0,00	0,00
2025	-2 092 444,00	0,00	2 092 444,00	0,00	0,00	2 092 444,00	2 092 444,00	0,00	0,00
2026	-377 978,00	0,00	377 978,00	0,00	0,00	377 978,00	377 978,00	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

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

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		
	łączna 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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 444 165,23	2 296 286,09	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 965,01	2 143 272,55	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 641,40	2 789 925,80	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 765,25	6 846 219,79	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 558 003,51	9 870 282,43	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 757 584,96	7 543 721,25	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-608 458,00	5 059 137,00	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 463 494,57	7 597 748,94	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	433 929,00	2 526 373,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 650,00	1 428 628,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 389,00	1 226 389,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 257 048,00	1 257 048,00	

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
Wykonanie 2018	0,00%	16,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	15,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	20,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	19,18%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	26,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	14,43%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-4,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,25%	x	x	x	x
2025	0,00%	2,62%	15,49%	17,59%	TAK	TAK
2026	0,00%	6,20%	13,48%	15,58%	TAK	TAK
2027	0,00%	7,04%	12,09%	14,19%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,04%	10,15%	12,25%	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			finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2018	63 217,79	63 217,79	57 635,12	103 311,48	103 311,48	103 311,18	34 233,69	34 233,69	21 507,89
Wykonanie 2019	8 855,07	8 855,07	8 855,07	193 502,08	193 502,08	193 502,08	13 347,18	13 347,18	13 347,18
Wykonanie 2020	100 000,00	100 000,00	100 000,00	4 875,00	4 875,00	4 875,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Wykonanie 2021	20 632,83	20 632,83	19 488,45	294 724,09	294 724,09	294 724,09	21 751,76	21 751,76	18 489,00
Wykonanie 2022	240 694,25	240 694,25	234 093,81	0,00	0,00	0,00	165 891,31	165 891,31	145 045,95
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 811,28	76 811,28	76 811,28
Plan 3 kw. 2024	169 720,00	169 720,00	162 637,00	218 511,00	218 511,00	179 179,00	169 720,00	169 720,00	162 637,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	77 358,30	77 358,30	63 434,10	0,00	0,00	0,00
2025	218 621,00	218 621,00	216 475,00	1 519 300,00	1 519 300,00	1 488 955,00	218 621,00	218 621,00	216 475,00
2026	9 501,00	9 501,00	9 501,00	4 298 569,00	4 298 569,00	4 298 569,00	11 686,00	11 686,00	9 501,00
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

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
			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
Wykonanie 2018	143 913,00	143 913,00	91 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	528 859,30	528 859,30	198 377,08	2 387 363,88	13 347,18	2 374 016,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	63 606,68	0,00	63 606,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	340 955,08	340 955,08	289 811,81	1 037 526,40	22 929,00	1 014 597,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	8 504 082,38	145 045,95	8 359 036,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	13 236,03	13 236,03	13 236,03	5 845 669,17	76 811,28	5 768 857,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	218 511,00	218 511,00	179 179,00	14 257 885,00	76 326,00	14 181 559,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	10 848 628,90	0,00	10 848 628,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 777 928,00	1 777 928,00	1 533 790,00	4 312 599,00	11 925,00	4 300 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 948 423,00	4 948 423,00	4 213 909,00	5 011 109,00	11 686,00	4 999 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 102 012,00	2 102 012,00	1 786 710,00	4 602 012,00	0,00	4 602 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	67 146,86
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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 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 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 zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVII/.../2025
z dnia 2025-06-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	20 163 761,00	4 312 599,00	5 011 109,00	4 602 012,00	2 500 000,00	14 085 449,31
					B	14 787 624,00	3 128 688,00	1 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	6 135 741,00
					C	5 376 137,00	1 183 911,00	5 010 109,00	2 102 012,00	0,00	7 949 708,31
1.a	- wydatki bieżące				A	23 611,00	11 925,00	11 686,00	0,00	0,00	11 686,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	23 611,00	11 925,00	11 686,00	0,00	0,00	11 686,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	20 140 150,00	4 300 674,00	4 999 423,00	4 602 012,00	2 500 000,00	14 073 763,31
					B	14 787 624,00	3 128 688,00	1 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	6 135 741,00
					C	5 352 526,00	1 171 986,00	4 998 423,00	2 102 012,00	0,00	7 938 022,31
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:				A	9 062 477,00	1 911 499,00	5 010 109,00	2 102 012,00	0,00	8 756 004,31
					B	225 511,00	218 511,00	0,00	0,00	0,00	218 511,00
					C	8 836 966,00	1 692 988,00	5 010 109,00	2 102 012,00	0,00	8 537 493,31
1.1.1	- wydatki bieżące				A	23 611,00	11 925,00	11 686,00	0,00	0,00	11 686,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	23 611,00	11 925,00	11 686,00	0,00	0,00	11 686,00
1.1.1.1	Wykonanie termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej w Poświętnem - Wykonanie termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej w Poświętnem	Urząd Gminy Poświętne	2024	2026	A	11 686,00	0,00	11 686,00	0,00	0,00	11 686,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	11 686,00	0,00	11 686,00	0,00	0,00	11 686,00
1.1.1.2	Zakup, montaż, uruchomienie i konfiguracja urządzeń i oprogramowania zwiększających bezpieczeństwo danych otrzymywanych i przetwarzanych w urzędzie gminy - Zakup, montaż, uruchomienie i konfiguracja urządzeń i oprogramowania zwiększających bezpieczeństwo danych otrzymywanych i przetwarzanych w urzędzie gminy	Urząd Gminy Poświętne	2024	2025	A	11 925,00	11 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	11 925,00	11 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	9 038 866,00	1 899 574,00	4 998 423,00	2 102 012,00	0,00	8 744 318,31
					B	225 511,00	218 511,00	0,00	0,00	0,00	218 511,00
					C	8 813 355,00	1 681 063,00	4 998 423,00	2 102 012,00	0,00	8 525 807,31
1.1.2.1	Zakup, montaż, uruchomienie i konfiguracja urządzeń i oprogramowania zwiększających bezpieczeństwo danych otrzymywanych i przetwarzanych w urzędzie gminy - Zakup, montaż, uruchomienie i konfiguracja urządzeń i oprogramowania zwiększających bezpieczeństwo danych otrzymywanych i przetwarzanych w urzędzie gminy	Urząd Gminy Poświętne	2024	2025	A	253 682,00	246 682,00	0,00	0,00	0,00	80 925,97
					B	225 511,00	218 511,00	0,00	0,00	0,00	218 511,00
					C	28 171,00	28 171,00	0,00	0,00	0,00	-137 585,03
1.1.2.2	Utworzenie pierwszego żłobka w gminie Poświętne - Utworzenie pierwszego żłobka w gminie Poświętne	Urząd Gminy Poświętne	2025	2026	A	1 061 392,00	463 122,00	598 270,00	0,00	0,00	1 015 882,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 061 392,00	463 122,00	598 270,00	0,00	0,00	1 015 882,00
1.1.2.3	Wykonanie termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej w Poświętnem - Wykonanie termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej w Poświętnem	Urząd Gminy Poświętne	2024	2026	A	3 500 880,00	1 073 870,00	2 395 153,00	0,00	0,00	3 422 869,01
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 500 880,00	1 073 870,00	2 395 153,00	0,00	0,00	3 422 869,01

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.1.2.4	Rewitalizacja przestrzeni sportowo - rekreacyjnej w miejscowości Gołębie - Rewitalizacja przestrzeni sportowo - rekreacyjnej w miejscowości Gołębie	Urząd Gminy Poświętne	2025	2027	A	4 222 912,00	115 900,00	2 005 000,00	2 102 012,00	0,00	4 224 641,33
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	4 222 912,00	115 900,00	2 005 000,00	2 102 012,00	0,00	4 224 641,33
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	11 101 284,00	2 401 100,00	1 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	5 329 445,00
					B	14 562 113,00	2 910 177,00	1 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	5 917 230,00
					C	-3 460 829,00	-509 077,00	0,00	0,00	0,00	-587 785,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	11 101 284,00	2 401 100,00	1 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	5 329 445,00
					B	14 562 113,00	2 910 177,00	1 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	5 917 230,00
					C	-3 460 829,00	-509 077,00	0,00	0,00	0,00	-587 785,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Brzozowo Chabdy, Dzierżki, Porośl Wojślawy, Zdrody Stare i Brzozowo Antonie - Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Brzozowo Chabdy, Dzierżki, Porośl Wojślawy, Zdrody Stare i Brzozowo Antonie	Urząd Gminy Poświętne	2024	2025	A	292 103,00	285 153,00	0,00	0,00	0,00	236 445,00
					B	292 153,00	285 153,00	0,00	0,00	0,00	285 153,00
					C	-50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48 708,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej Nr 107589B w miejscowości Porośl Wojślawy -	Urząd Gminy Poświętne	2024	2025	A	3 292 976,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
					B	3 275 476,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
					C	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	-12 500,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie placu w miejscowości Zdrody Stare - Zagospodarowanie placu w miejscowości Zdrody Stare	Urząd Gminy Poświętne	2024	2025	A	77 335,00	54 500,00	0,00	0,00	0,00	54 500,00
					B	63 035,00	40 200,00	0,00	0,00	0,00	40 200,00
					C	14 300,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	14 300,00
1.3.2.5	Wykonanie termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej w Poświętnem - Wykonanie termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej w Poświętnem	Urząd Gminy Poświętne	2024	2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	3 462 566,00	510 877,00	0,00	0,00	0,00	510 877,00
					C	-3 462 566,00	-510 877,00	0,00	0,00	0,00	-510 877,00
1.3.2.9	Renowacja zbiornika wodnego w miejscowości Brzozowo-Korabie - Renowacja zbiornika wodnego w miejscowości Brzozowo-Korabie	Urząd Gminy Poświętne	2024	2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	30 013,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
					C	-30 013,00	-30 000,00	0,00	0,00	0,00	-30 000,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XIII/80/2025
Rady Gminy Poświętne
z dnia 27 lutego 2025 r.

Objaśnienia przyjętych wartości:

1. Dokonano zmian w następujących przedsięwzięciach:

- 1) *Wykonanie termomodernizacji budynków Szkoły Podstawowej w Poświętnem* – okres realizacji tego przedsięwzięcia planuje się na lata 2024-2026. Szacowane łączne nakłady inwestycyjne ustala się w kwocie 3 500 880 zł. Zadanie to obejmuje zarówno wydatki bieżące (w 2026 roku w kwocie 11 686 zł), jak i wydatki majątkowe w łącznej wysokości 3 469 023 zł (w 2025 roku w kwocie 1 073 870 zł, w tym wydatki w kwocie 5 000 zł stanowią środki własne niekwalifikowalne w 2026 roku w kwocie 2 395 153 zł, w tym wydatki w kwocie 45 000 zł stanowią własne środki niekwalifikowalne). Zadanie to realizowane jest w ramach inwestycji *B1.1.3 Termomodernizacja instytucji edukacyjnych Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności*. W związku z otrzymanym wsparciem na realizację ww. przedsięwzięcia wprowadzono dochody majątkowe w łącznej wysokości 2 812 740 zł (w 2025 roku w kwocie 887 600 zł, w 2026 roku w kwocie 1 925 140 zł);
- 2) *Zakup, montaż, uruchomienie i konfiguracja urządzeń i oprogramowania zwiększających bezpieczeństwo danych otrzymywanych i przetwarzanych w urzędzie gminy* – okres realizacji ww. zadania zaplanowano na lata 2024-2025. Przedsięwzięcie to obejmuje zarówno wydatki bieżące (w 2025 roku w kwocie 11 925 zł), jak i wydatki majątkowe w 2025 roku w kwocie 246 682 zł, w tym środki w kwocie 746 zł stanowią środki własne niekwalifikowalne. Uaktualniono nakłady inwestycyjne do kwoty 265 607 zł oraz limit wydatków na 2025 do kwoty 258 607 zł. Zadanie to finansowane jest z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, z Priorytetu I: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego cyberbezpieczeństwa, w ramach Projektu grantowego *Cyberbezpieczny Samorząd* o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23, na podstawie umowy o powierzenie grantu o nr FERC.02.02-CS.01-001/23/0142/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024. Na realizację ww. przedsięwzięcia Gmina Poświętne otrzymała w 2024 roku zaliczkę w kwocie 77 358,30 zł;
- 3) *Utworzenie pierwszego żłobka w gminie Poświętne* – planuje się realizację ww. przedsięwzięcia w latach 2025-2026. Zadanie to finansowane jest z *Programu Aktywny Małuch w ramach KPO*. W 2025 roku ustala się limit wydatków w kwocie 463 122 zł, a w

2026 r. – 598 270 zł;

- 4) *Rewitalizacja przestrzeni sportowo - rekreacyjnej w miejscowości Gołębie* - okres realizacji tego przedsięwzięcia planuje się na lata 2025-2027. Szacowane łączne nakłady inwestycyjne ustala się w kwocie 4 222 912 zł (w 2025 roku w kwocie 115 900 zł, w tym wydatki w kwocie 115 900 zł stanowią środki własne niekwalifikowane, w 2026 roku - 2 005 000 zł, w tym wydatki w kwocie 5 000 zł stanowią środki własne niekwalifikowalne, w 2027 roku - 2 102 012 zł.) Planuje się pozyskanie dofinansowania na realizację ww. przedsięwzięcia z *Funduszy Europejskich dla Podlaskiego 2021-2027, Priorytet V. Zrównoważony rozwój terytorialny, Działanie 5.3 Lokalna rewitalizacja*. W 2026 roku zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1 784 660 zł, a w 2027 roku w kwocie 1 786 710 zł;
- 5) *Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach: Brzozowo Chabdy, Dzierżki, Porośl Wojsławy, Zdrody Stare i Brzozowo Antonie* – uaktualniono łączne nakłady finansowe do kwoty 292 103 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 236 445 zł;
- 6) *Rozbudowa drogi gminnej Nr 107589B w miejscowości Porośl Wojsławy* - uaktualniono łączne nakłady finansowe do kwoty 3 292 976 zł, limit wydatków w 2025 roku do kwoty 37 500 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 7 500 zł;
- 7) *Zagospodarowanie placu w miejscowości Zdrody Stare* - uaktualniono łączne nakłady finansowe do kwoty 77 335 zł, limit wydatków w 2025 roku do kwoty 54 500 zł oraz limit zobowiązań do kwoty 54 500 zł;
- 8) *Renowacja zbiornika wodnego w miejscowości Brzozowo-Korabie* – wykreśla się ww. zadanie z wykazu przedsięwzięć inwestycyjnych.

Przewodnicząca Rady
Elżbieta Fiedorek