

**UCHWAŁA NR XLIV/321/2023
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI**

z dnia 29 listopada 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2023-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, 227, 229 i art. 230, 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.) **Rada Miejska w Pogorzeli uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2023-2029 jak w załączniku nr 1.

2. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach na lata 2023 - 2026 jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pogorzeli.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Pogorzeli

Daria Wyzuj

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 XLIV/321/2023 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 29.11.2023 r.

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	
2023	37 448 799,75	26 520 900,23	2 883 398,00	182 815,00	13 272 061,40	4 174 186,03	6 008 439,80	2 282 000,00	10 927 899,52	150 000,00	10 768 899,52	
2024	30 008 332,00	25 692 985,00	3 021 801,00	191 590,00	14 399 690,00	2 279 360,00	5 800 544,00	2 705 936,00	4 315 347,00	400 000,00	3 915 347,00	
2025	30 073 751,00	25 412 023,00	3 115 477,00	197 529,00	13 168 636,00	2 950 020,00	5 980 361,00	2 889 820,00	4 661 728,00	0,00	4 661 728,00	
2026	25 407 323,00	25 407 323,00	3 193 364,00	202 467,00	13 472 852,00	2 408 770,00	6 129 870,00	2 859 566,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 115 136,00	26 115 136,00	3 285 972,00	208 339,00	13 834 565,00	2 478 624,00	6 307 636,00	2 942 493,00	0,00	0,00	0,00	
2028	26 843 474,00	26 843 474,00	3 381 265,00	214 381,00	14 206 767,00	2 550 504,00	6 490 557,00	3 027 825,00	0,00	0,00	0,00	
2029	27 567 091,00	27 567 091,00	3 475 940,00	220 384,00	14 576 556,00	2 621 918,00	6 672 293,00	3 112 604,00	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	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	40 203 346,61	27 205 317,84	15 304 128,46	62 882,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 998 028,77	12 998 028,77	684 526,00
2024	30 198 332,00	22 715 957,34	15 197 944,00	296 328,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 482 374,66	7 482 374,66	0,00
2025	30 073 751,00	22 938 468,25	15 479 106,00	125 741,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 135 282,75	7 135 282,75	0,00
2026	25 407 323,00	23 175 281,00	15 749 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232 042,00	2 232 042,00	0,00
2027	26 115 136,00	23 809 788,00	16 198 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 348,00	2 305 348,00	0,00
2028	26 843 474,00	24 453 629,00	16 652 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 389 845,00	2 389 845,00	0,00
2029	27 567 091,00	25 110 764,00	17 114 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 327,00	2 456 327,00	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	-2 754 546,86	0,00	3 528 957,86	0,00	0,00	3 528 957,86	2 754 546,86	0,00	0,00
2024	-190 000,00	0,00	190 000,00	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
2029	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								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	0,00	0,00	774 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	190 000,00	190 000,00	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	
2029	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774 411,00	0,00	0,00	-684 417,61	2 844 540,25	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 977 027,66	3 167 027,66	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 473 554,75	2 473 554,75	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 232 042,00	2 232 042,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 348,00	2 305 348,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 389 845,00	2 389 845,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 456 327,00	2 456 327,00	

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
2023	0,00%	-3,03%	-2,36%	5,91%	8,41%	TAK	TAK
2024	0,00%	12,71%	14,42%	4,25%	6,75%	TAK	TAK
2025	0,00%	11,01%	x	5,18%	7,68%	TAK	TAK
2026	0,00%	9,71%	x	4,82%	7,37%	TAK	TAK
2027	0,00%	9,75%	x	5,47%	8,02%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,84%	x	5,69%	8,23%	TAK	TAK
2029	0,00%	9,85%	x	6,03%	8,57%	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 951,11	6 951,11	6 951,11
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
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
2023	0,00	0,00	0,00	11 889 152,88	886 880,11	11 002 272,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	461 960,00	461 960,00	305 347,00	4 417 626,00	93 666,00	4 323 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 133 282,00	7 133 282,00	4 661 728,00	7 193 949,00	60 667,00	7 133 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	27 334,00	27 334,00	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 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					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	x	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
2029	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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XLIV/321/2023 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 29.11.2023 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 361 897,78	11 889 152,88	4 417 626,00	7 193 949,00	27 334,00	23 528 061,88
1.a	- wydatki bieżące				2 428 843,50	886 880,11	93 666,00	60 667,00	27 334,00	1 068 547,11
1.b	- wydatki majątkowe				22 933 054,28	11 002 272,77	4 323 960,00	7 133 282,00	0,00	22 459 514,77
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:				7 595 242,00	0,00	461 960,00	7 133 282,00	0,00	7 595 242,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 595 242,00	0,00	461 960,00	7 133 282,00	0,00	7 595 242,00
1.1.2.1	Rozbudowa systemu wodno- kanalizacyjnego na terenie gminy Pogorzela - Poprawa warunków życia i dostępu do podstawowych usług lokalnej społeczności gminy Pogorzela	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2025	7 595 242,00	0,00	461 960,00	7 133 282,00	0,00	7 595 242,00
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				17 766 655,78	11 889 152,88	3 955 666,00	60 667,00	27 334,00	15 932 819,88
1.3.1	- wydatki bieżące				2 428 843,50	886 880,11	93 666,00	60 667,00	27 334,00	1 068 547,11
1.3.1.1	Ubezpieczenia Gminy 2020-2023 - Ubezpieczenie majątku Gminy	Urząd Miejski w Pogorzeli	2020	2023	119 360,00	25 130,00	0,00	0,00	0,00	25 130,00
1.3.1.2	Umowa na obsługę bankową - Obsługa bankowa jednostek	Urząd Miejski w Pogorzeli	2021	2023	72 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.3	Opracowanie dokumentu " Strategia Rozwoju Gminy na lata 2023-2030 - Określenie obszarów, celów oraz działań polityki społeczno-ekonomicznej na terenie gminy w perspektywie wieloletniej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	33 210,00	16 605,00	0,00	0,00	0,00	16 605,00
1.3.1.4	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	1 844 361,00	771 861,00	0,00	0,00	0,00	771 861,00
1.3.1.5	Obsługa bankowa - Obsługa bankowa jednostek	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2025	72 000,00	33 000,00	36 000,00	3 000,00	0,00	72 000,00
1.3.1.6	Cyfrowa Gmina- IT dla Urzędu - Poprawa jakości pracy	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	114 912,50	6 951,11	0,00	0,00	0,00	6 951,11
1.3.1.7	Ubezpieczenie majątku Gminy na lata 2023-2026 - Ubezpieczenie majątku Gminy	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2026	173 000,00	30 333,00	57 666,00	57 667,00	27 334,00	173 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 337 812,28	11 002 272,77	3 862 000,00	0,00	0,00	14 864 272,77
1.3.2.1	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pogorzeli - Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pogorzeli	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	3 510 539,51	3 037 000,00	0,00	0,00	0,00	3 037 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 4953P ulica Gostyńska w Pogorzeli - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2025	3 862 000,00	0,00	3 862 000,00	0,00	0,00	3 862 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej w Gminie Pogorzela - Poprawa ifrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	4 466 092,00	4 466 092,00	0,00	0,00	0,00	4 466 092,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni gruntowej w Gminie Pogorzela - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	3 095 664,77	3 095 664,77	0,00	0,00	0,00	3 095 664,77
1.3.2.5	Przebudowa ulicy Ogrodowej w Pogorzeli - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	403 516,00	403 516,00	0,00	0,00	0,00	403 516,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Dochody ogółem zwiększono o 476 215,63 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 49 773,63 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 426 442,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 476 215,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 39 773,63 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 436 442,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	36 972 584,12	+476 215,63	37 448 799,75
Dochody bieżące	26 471 126,60	+49 773,63	26 520 900,23
Subwencja ogólna	13 172 061,40	+100 000,00	13 272 061,40
Dotacje bieżące	4 139 412,40	+34 773,63	4 174 186,03
Pozostałe	6 093 439,80	-85 000,00	6 008 439,80
Podatek od nieruchomości	2 382 000,00	-100 000,00	2 282 000,00
Dochody majątkowe	10 501 457,52	+426 442,00	10 927 899,52
Wydatki ogółem	39 727 130,98	+476 215,63	40 203 346,61
Wydatki bieżące	27 165 544,21	+39 773,63	27 205 317,84
Wynagrodzenia i pochodne	15 225 818,12	+78 710,34	15 304 528,46
Pozostałe wydatki bieżące	11 876 843,88	-38 936,71	11 837 907,17
Wydatki majątkowe	12 561 586,77	+436 442,00	12 998 028,77

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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	0,00%	5,91%	TAK	8,41%	TAK
2024	0,00%	4,25%	TAK	6,75%	TAK
2025	0,00%	5,18%	TAK	7,68%	TAK
2026	0,00%	4,82%	TAK	7,37%	TAK
2027	0,00%	5,47%	TAK	8,02%	TAK
2028	0,00%	5,69%	TAK	8,23%	TAK
2029	0,00%	6,03%	TAK	8,57%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pogorzela 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 Pogorzela obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej w Gminie Pogorzela - zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań o 426 442,00 zł z tytułu zwiększenia promesy Nr Edycja2/2021/3055/Polskilad.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	10 575 830,77	+426 442,00	11 002 272,77

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.