

**UCHWAŁA NR XXV/182/2021
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI**

z dnia 29 września 2021 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2021-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372) oraz art. 226, 227, 229 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) **Rada Miejska w Pogorzeli uchwała co następuje:**

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2021-2025 jak w załączniku nr 1.

2. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach na lata 2021 - 2024 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⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XXV/182/2021 z dnia 29.09.2021 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:	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	
2021	27 288 209,34	26 516 215,87	3 352 752,00	74 988,00	10 023 019,00	8 656 591,53	4 408 865,34	1 758 000,00	771 993,47	286 211,00	469 808,47	
2022	26 441 280,00	26 191 280,00	3 466 746,00	72 380,00	10 409 253,00	7 806 272,00	4 436 629,00	1 817 772,00	250 000,00	250 000,00	0,00	
2023	27 097 018,00	26 977 018,00	3 570 748,00	74 551,00	10 721 531,00	8 040 460,00	4 569 728,00	1 872 305,00	120 000,00	120 000,00	0,00	
2024	27 786 329,00	27 786 329,00	3 677 870,00	76 788,00	11 043 177,00	8 281 674,00	4 706 820,00	1 928 474,00	0,00	0,00	0,00	
2025	28 619 919,00	28 619 919,00	3 788 206,00	79 092,00	11 374 472,00	8 530 124,00	4 848 025,00	1 986 328,00	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
2021	29 104 618,92	26 686 004,94	12 831 175,19	104 482,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 418 613,98	2 418 613,98	485 000,00
2022	26 441 280,00	25 511 431,84	12 901 973,00	417 928,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	929 848,16	929 848,16	0,00
2023	27 097 018,00	26 420 875,84	13 211 620,00	417 928,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 142,16	676 142,16	0,00
2024	27 786 329,00	26 949 348,84	13 541 910,00	296 328,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	836 980,16	836 980,16	0,00
2025	28 619 919,00	27 445 087,25	13 880 458,00	125 741,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 831,75	1 174 831,75	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
2021	-1 816 409,58	0,00	1 816 409,58	0,00	0,00	1 816 409,58	1 816 409,58	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	0,00
2025	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	0,00
2025	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 splatą 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-169 789,07	1 646 620,51	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	679 848,16	679 848,16	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	556 142,16	556 142,16	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	836 980,16	836 980,16	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 831,75	1 174 831,75	

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
2021	0,59%	-0,74%	0,86%	4,62%	7,18%	TAK	TAK
2022	2,27%	3,70%	5,06%	2,95%	5,51%	TAK	TAK
2023	2,21%	2,94%	3,57%	2,66%	5,22%	TAK	TAK
2024	1,52%	4,29%	4,29%	3,16%	3,16%	TAK	TAK
2025	0,63%	5,85%	x	4,31%	4,31%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	240 437,25	240 437,25	237 872,63	186 098,40	186 098,40	186 098,40	277 821,01	277 821,01	272 865,01
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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	0,00
2025	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
2021	0,00	0,00	0,00	773 944,99	136 796,01	637 148,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	394 770,00	39 770,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	25 130,00	25 130,00	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	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

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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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 Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XXV/182/2021 z dnia 29.09.2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 522 263,73	773 944,99	394 770,00	25 130,00	0,00	1 193 844,99
1.a	- wydatki bieżące				530 114,75	136 796,01	39 770,00	25 130,00	0,00	201 696,01
1.b	- wydatki majątkowe				992 148,98	637 148,98	355 000,00	0,00	0,00	992 148,98
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:				410 754,75	97 026,01	0,00	0,00	0,00	97 026,01
1.1.1	- wydatki bieżące				410 754,75	97 026,01	0,00	0,00	0,00	97 026,01
1.1.1.1	Aktywny Klub Seniora - aktywizacja osób starszych	Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2018	2021	121 112,50	12 753,96	0,00	0,00	0,00	12 753,96
1.1.1.2	Projekt "Zawodowcy z Pogorzeli" - polepszenie systemów kształcenia i szkoleń do potrzeb rynku pracy	Zespół Szkół Ogólnokształcących i Zawodowych	2019	2021	289 642,25	84 272,05	0,00	0,00	0,00	84 272,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				1 111 508,98	676 918,98	394 770,00	25 130,00	0,00	1 096 818,98
1.3.1	- wydatki bieżące				119 360,00	39 770,00	39 770,00	25 130,00	0,00	104 670,00
1.3.1.1	Ubezpieczenia Gminy 2020-2023 - Ubezpieczenie majątku Gminy	Urząd Miejski w Pogorzeli	2020	2023	119 360,00	39 770,00	39 770,00	25 130,00	0,00	104 670,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				992 148,98	637 148,98	355 000,00	0,00	0,00	992 148,98
1.3.2.1	Modernizacja ogrzewania w Szkole Podstawowej - Poprawa jakości życia mieszkańców	Szkoła Podstawowa w Pogorzeli	2021	2022	240 000,00	40 000,00	200 000,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w Gluchowie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy	Urząd Miejski w Pogorzeli	2020	2021	597 148,98	597 148,98	0,00	0,00	0,00	597 148,98
1.3.2.3	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych - Poprawa jakości życia mieszkańców	Gminny Zespół Oświaty	2021	2022	155 000,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	155 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2021-2025.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2021-2025:

Kwota dochodów została zwiększona o 143 329,25 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 203 298,18 zł, a dochody majątkowe zmalały o 59 968,93 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pogorzela na dzień 29.09.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 43 329,25 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 75 835,27 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 32 506,02 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pogorzela na dzień 29.09.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.09.2021 r. wynosi -1 816 409,58 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	27 144 880,09 zł	+143 329,25 zł	27 288 209,34 zł
dochody bieżące, w tym:	26 312 917,69 zł	+203 298,18 zł	26 516 215,87 zł
udziały z podatku CIT	70 000,00 zł	+4 988,00 zł	74 988,00 zł
z subwencji ogólnej	10 008 319,00 zł	+14 700,00 zł	10 023 019,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	8 529 541,33 zł	+127 050,20 zł	8 656 591,53 zł
pozostałe	4 352 305,36 zł	+56 559,98 zł	4 408 865,34 zł
dochody majątkowe, w tym:	831 962,40 zł	-59 968,93 zł	771 993,47 zł
ze sprzedaży majątku	384 500,00 zł	-98 289,00 zł	286 211,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	432 348,40 zł	+37 460,07 zł	469 808,47 zł
Wydatki ogółem:	29 061 289,67 zł	+43 329,25 zł	29 104 618,92 zł
wydatki bieżące, w tym:	26 610 169,67 zł	+75 835,27 zł	26 686 004,94 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 808 615,92 zł	+22 559,27 zł	12 831 175,19 zł
poręczenia i gwarancje	208 964,42 zł	-104 482,21 zł	104 482,21 zł
wydatki na obsługę długu	10 000,00 zł	-10 000,00 zł	0,00 zł

wydatki majątkowe	2 451 120,00 zł	-32 506,02 zł	2 418 613,98 zł
Wynik budżetu	-1 916 409,58 zł	+100 000,00 zł	-1 816 409,58 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela dokonano zmniejszenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmalały o kwotę 100 000,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku zmalała o kwotę 100 000,00 zł.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	1 916 409,58 zł	-100 000,00 zł	1 816 409,58 zł
kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	100 000,00 zł	-100 000,00 zł	0,00 zł
Rozchody budżetu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

Zmniejszono kwotę poręczeń o raty, które zostały już zapłacone przez MZW i K w Strzelcach Wielkich.

W załączniku nr 2 zmieniono wysokość limitu na 2021 rok w przedsięwzięciu "Przebudowa drogi w Głuchowie" na kwotę 597.148,98 zł oraz dodano przedsięwzięcie "Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych", które realizowane będzie przez Gminny Zespół Oświaty na kwotę 155.000,00 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2021-2025 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 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	0,59%	2,27%	2,21%	1,52%	0,63%
8.3	4,62%	2,95%	2,66%	3,16%	4,31%
8.3.1	7,18%	5,51%	5,22%	3,16%	4,31%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

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