

**UCHWAŁA NR XXXI/223/2022  
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI**

z dnia 12 maja 2022 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) 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 uchwala, co następuje:

**§ 1. 1.** Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2022-2029 jak w załączniku nr 1.

2. Dokonuje się zmian w przedsięwzięciach na lata 2022 - 2025 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 <sup>1)</sup>

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 Rady Miejskiej w Pogorzeli Nr XXXI/223/2022 z dnia 12.05.2022 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2022	26 737 565,41	23 352 815,41	2 937 405,00	110 452,00	9 652 731,00	5 848 771,41	4 803 456,00	2 107 000,00	3 384 750,00	302 500,00	3 062 250,00	
2023	22 641 063,00	22 416 063,00	3 046 089,00	114 539,00	10 142 447,00	4 239 586,00	4 873 402,00	2 184 959,00	225 000,00	225 000,00	0,00	
2024	23 200 626,00	23 200 626,00	3 152 702,00	118 548,00	10 497 433,00	4 387 972,00	5 043 971,00	2 261 433,00	0,00	0,00	0,00	
2025	24 012 648,00	24 012 648,00	3 263 047,00	122 697,00	10 864 843,00	4 541 551,00	5 220 510,00	2 340 583,00	0,00	0,00	0,00	
2026	24 312 806,00	24 312 806,00	3 303 835,00	124 231,00	11 000 654,00	4 598 320,00	5 285 766,00	2 369 840,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 616 716,00	24 616 716,00	3 345 133,00	125 784,00	11 138 162,00	4 655 799,00	5 351 838,00	2 399 463,00	0,00	0,00	0,00	
2028	24 924 424,00	24 924 424,00	3 386 947,00	127 356,00	11 277 389,00	4 713 996,00	5 418 736,00	2 429 456,00	0,00	0,00	0,00	
2029	25 235 979,00	25 235 979,00	3 429 284,00	128 948,00	11 418 356,00	4 772 921,00	5 486 470,00	2 459 824,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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
2022	30 196 459,27	24 327 385,42	13 166 108,70	188 646,63	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 869 073,85	5 869 073,85	1 387 000,00
2023	22 821 063,00	22 200 519,84	12 936 532,00	417 928,84	0,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	620 543,16	620 543,16	0,00
2024	23 200 626,00	22 666 784,84	13 285 818,00	296 328,84	0,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	533 841,16	533 841,16	0,00
2025	23 912 648,00	23 054 213,25	13 617 963,00	125 741,25	0,00	8 800,00	0,00	0,00	0,00	858 434,75	858 434,75	0,00
2026	24 212 806,00	23 212 968,00	13 788 188,00	0,00	0,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	999 838,00	999 838,00	0,00
2027	24 516 716,00	23 501 045,00	13 960 540,00	0,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	1 015 671,00	1 015 671,00	0,00
2028	24 824 424,00	23 792 748,00	14 135 047,00	0,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	1 031 676,00	1 031 676,00	0,00
2029	25 145 979,00	24 088 222,00	14 311 735,00	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	1 057 757,00	1 057 757,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-3 458 893,86	0,00	3 638 893,86	490 000,00	490 000,00	3 148 893,86	2 968 893,86	0,00	0,00
2023	-180 000,00	0,00	180 000,00	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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	180 000,00	180 000,00	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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	490 000,00	0,00	-974 570,01	2 174 323,85	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	490 000,00	0,00	215 543,16	395 543,16	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	490 000,00	0,00	533 841,16	533 841,16	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	390 000,00	0,00	958 434,75	958 434,75	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	290 000,00	0,00	1 099 838,00	1 099 838,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	190 000,00	0,00	1 115 671,00	1 115 671,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	90 000,00	0,00	1 131 676,00	1 131 676,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 757,00	1 147 757,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	1,31%	-5,34%	-3,61%	6,80%	7,92%	TAK	TAK
2023	2,35%	1,24%	2,48%	5,14%	6,27%	TAK	TAK
2024	1,63%	2,89%	2,89%	4,17%	5,29%	TAK	TAK
2025	1,20%	4,97%	x	3,46%	4,58%	TAK	TAK
2026	0,54%	5,61%	x	2,35%	3,52%	TAK	TAK
2027	0,53%	5,61%	x	2,42%	3,59%	TAK	TAK
2028	0,51%	5,61%	x	2,04%	3,21%	TAK	TAK
2029	0,44%	5,61%	x	2,94%	2,94%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2022	121 000,00	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00	121 000,00	121 000,00	121 000,00
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
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 <sup>x</sup>	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
2022	0,00	0,00	0,00	3 479 770,00	75 770,00	3 404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	28 130,00	28 130,00	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
2026	0,00	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	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	
2022	0,00	0,00	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	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	
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	

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 XXXI/223/2022 z dnia 12.05.2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 801 360,00	3 653 270,00	28 130,00	0,00	0,00	3 681 400,00
1.a	- wydatki bieżące				191 360,00	75 770,00	28 130,00	0,00	0,00	103 900,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 610 000,00	3 577 500,00	0,00	0,00	0,00	3 577 500,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	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				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				3 801 360,00	3 653 270,00	28 130,00	0,00	0,00	3 681 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				191 360,00	75 770,00	28 130,00	0,00	0,00	103 900,00
1.3.1.1	Ubezpieczenia Gminy 2020-2023 - Ubezpieczenie majątku Gminy	Urząd Miejski w Pogorzeli	2020	2023	119 360,00	39 770,00	25 130,00	0,00	0,00	64 900,00
1.3.1.2	Umowa na obsługę bankową - Obsługa bankowa jednostek	Urząd Miejski w Pogorzeli	2021	2023	72 000,00	36 000,00	3 000,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 610 000,00	3 577 500,00	0,00	0,00	0,00	3 577 500,00
1.3.2.1	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych - Poprawa jakości życia mieszkańców	Gminny Zespół Oświaty	2021	2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pogorzeli - Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pogorzeli	Szkoła Podstawowa w Pogorzeli	2021	2022	3 410 000,00	3 377 500,00	0,00	0,00	0,00	3 377 500,00

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2022-2029.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2022-2029:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 810 204,41 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 672 954,41 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 137 250,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pogorzela na dzień 12.05.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 966 897,42 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 585 224,42 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 381 673,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pogorzela na dzień 12.05.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 12.05.2022 r. wynosi -3 458 893,86 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	24 927 361,00 zł	+1 810 204,41 zł	26 737 565,41 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	21 679 861,00 zł	+1 672 954,41 zł	23 352 815,41 zł
z subwencji ogólnej	9 780 566,00 zł	-127 835,00 zł	9 652 731,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	4 135 918,00 zł	+1 712 853,41 zł	5 848 771,41 zł
pozostałe	4 715 520,00 zł	+87 936,00 zł	4 803 456,00 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	3 247 500,00 zł	+137 250,00 zł	3 384 750,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	2 925 000,00 zł	+137 250,00 zł	3 062 250,00 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	27 229 561,85 zł	+2 966 897,42 zł	30 196 459,27 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	21 742 161,00 zł	+2 585 224,42 zł	24 327 385,42 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 559 740,00 zł	+606 368,70 zł	13 166 108,70 zł
poręczenia i gwarancje	251 528,84 zł	-62 882,21 zł	188 646,63 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	5 487 400,85 zł	+381 673,00 zł	5 869 073,85 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-2 302 200,85 zł	-1 156 693,01 zł	-3 458 893,86 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela dokonano zwiększenia przychodów

w roku budżetowym o kwotę 1 156 693,01 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 580.097,87 zł są to niewykorzystane środki finansowe z 2021 roku na Laboratoria Przyszłości kwota 74.408,85 zł, nagroda otrzymana w konkursie "Rosnąca odporność" w wysokości 500.000,00 zł oraz 5.689,02 zł są to środki, które wpłynęły na dochody w 2021 roku z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, a zostały niewykorzystane i trafiły do nadwyżki za 2021.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	2 482 200,85 zł	+1 156 693,01 zł	3 638 893,86 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 992 200,85 zł	+1 156 693,01 zł	3 148 893,86 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	180 000,00 zł	0,00 zł	180 000,00 zł

W załączniku Nr 2 dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia - Poprawa efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Pogorzeli, limit na 2022 został zmieniony na kwotę 3.377.500,00 zł. W 2021 roku wykonano 32.500,00 zł, przy planie 46.000,00 zł, nie wykonane 13.500,00 zł zwiększa limit na 2022 rok oraz zwiększa się jeszcze limit na przedsięwzięcie o 160.000,00 zł. Kwota łącznych nakładów na powyższe przedsięwzięcie zwiększa się o 160.000,00 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2022-2029 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**

	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>8.1</b>	1,31%	2,35%	1,63%	1,20%	0,54%
<b>8.3</b>	6,80%	5,14%	4,17%	3,46%	2,35%
<b>8.3.1</b>	7,92%	6,27%	5,29%	4,58%	3,52%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>		
<b>8.1</b>	0,53%	0,51%	0,44%		
<b>8.3</b>	2,42%	2,04%	2,94%		
<b>8.3.1</b>	3,59%	3,21%	2,94%		
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak		

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