

**UCHWAŁA NR XXXVI/257/2022
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI**

z dnia 29 listopada 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 2022 r., poz. 1634 ze zm.) Rada Miejska w Pogorzeli uchwała 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 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 XXXVI/257/2022 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 29.11.2022 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	
2022	34 448 029,35	32 196 767,22	5 825 823,57	110 452,00	9 969 120,00	10 504 191,61	5 787 180,04	2 007 000,00	2 251 262,13	302 500,00	1 928 762,13	
2023	33 701 233,88	22 422 705,00	3 046 089,00	114 539,00	10 142 447,00	4 246 228,00	4 873 402,00	2 184 959,00	11 278 528,88	225 000,00	11 053 528,88	
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	

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:		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
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x						
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	35 398 504,64	30 783 431,19	13 928 058,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 615 073,45	4 615 073,45	1 360 000,00
2023	33 811 233,88	22 190 719,84	12 936 532,00	417 928,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 620 514,04	11 620 514,04	0,00
2024	23 200 626,00	22 656 984,84	13 285 818,00	296 328,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 641,16	543 641,16	0,00
2025	24 012 648,00	23 045 413,25	13 617 963,00	125 741,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967 234,75	967 234,75	0,00
2026	24 312 806,00	23 206 168,00	13 788 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 638,00	1 106 638,00	0,00
2027	24 616 716,00	23 496 245,00	13 960 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 471,00	1 120 471,00	0,00
2028	24 924 424,00	23 789 948,00	14 135 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 476,00	1 134 476,00	0,00
2029	25 235 979,00	24 087 322,00	14 311 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 657,00	1 148 657,00	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
2022	-950 475,29	0,00	3 148 893,86	0,00	0,00	3 148 893,86	950 475,29	0,00	0,00
2023	-110 000,00	0,00	110 000,00	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	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 198 418,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	110 000,00	110 000,00	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	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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 198 418,57	0,00	0,00	1 413 336,03	4 562 229,89	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	231 985,16	341 985,16	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	543 641,16	543 641,16	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	967 234,75	967 234,75	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 638,00	1 106 638,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 471,00	1 120 471,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 476,00	1 134 476,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 148 657,00	1 148 657,00	

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
2022	0,00%	6,52%	7,91%	6,80%	7,92%	TAK	TAK
2023	0,00%	1,28%	2,51%	6,79%	7,91%	TAK	TAK
2024	0,00%	2,89%	2,89%	5,82%	6,94%	TAK	TAK
2025	0,00%	4,97%	x	5,11%	6,23%	TAK	TAK
2026	0,00%	5,61%	x	4,05%	5,22%	TAK	TAK
2027	0,00%	5,61%	x	4,12%	5,29%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,61%	x	3,74%	4,91%	TAK	TAK
2029	0,00%	5,61%	x	4,64%	4,64%	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
2022	235 010,00	235 010,00	235 010,00	33 190,00	33 190,00	33 190,00	235 010,00	235 010,00	235 010,00
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 ^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	
2022	33 190,00	33 190,00	33 190,00	3 490 094,00	1 164 875,00	2 325 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	12 568 859,40	1 019 735,00	11 549 124,40	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										
	Spłaty, 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 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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wydatki 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
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

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 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 Nr XXXVI/257/2022 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 29.11.2022 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)				16 146 413,40	3 490 094,00	12 568 859,40	0,00	0,00	16 058 953,40
1.a	- wydatki bieżące				2 272 070,00	1 164 875,00	1 019 735,00	0,00	0,00	2 184 610,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 874 343,40	2 325 219,00	11 549 124,40	0,00	0,00	13 874 343,40
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				16 146 413,40	3 490 094,00	12 568 859,40	0,00	0,00	16 058 953,40
1.3.1	- wydatki bieżące				2 272 070,00	1 164 875,00	1 019 735,00	0,00	0,00	2 184 610,00
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
1.3.1.3	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	16 605,00	0,00	0,00	33 210,00
1.3.1.4	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	2 047 500,00	1 072 500,00	975 000,00	0,00	0,00	2 047 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 874 343,40	2 325 219,00	11 549 124,40	0,00	0,00	13 874 343,40
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	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	3 443 493,00	2 125 219,00	1 318 274,00	0,00	0,00	3 443 493,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni bitumicznej w Gminie Pogorzela - Poprawa ifrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	6 355 555,00	0,00	6 355 555,00	0,00	0,00	6 355 555,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych o nawierzchni gruntowej w Gminie Pogorzela - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	3 343 730,40	0,00	3 343 730,40	0,00	0,00	3 343 730,40
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Ogrodowej w Pogorzeli - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2022	2023	531 565,00	0,00	531 565,00	0,00	0,00	531 565,00

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 1 759 351,97 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 758 161,97 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 1 190,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pogorzela na dzień 29.11.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 759 351,97 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 791 001,97 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 31 650,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pogorzela na dzień 29.11.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 29.11.2022 r. wynosi -950 475,29 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	32 688 677,38 zł	+1 759 351,97 zł	34 448 029,35 zł
dochody bieżące, w tym:	30 438 605,25 zł	+1 758 161,97 zł	32 196 767,22 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 878 599,64 zł	+625 591,97 zł	10 504 191,61 zł
pozostałe	4 654 610,04 zł	+1 132 570,00 zł	5 787 180,04 zł
dochody majątkowe, w tym:	2 250 072,13 zł	+1 190,00 zł	2 251 262,13 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	1 927 572,13 zł	+1 190,00 zł	1 928 762,13 zł
Wydatki ogółem:	33 639 152,67 zł	+1 759 351,97 zł	35 398 504,64 zł
wydatki bieżące, w tym:	28 992 429,22 zł	+1 791 001,97 zł	30 783 431,19 zł
wynagrodzenia z narzutami	13 837 436,51 zł	+90 621,80 zł	13 928 058,31 zł
poręczenia i gwarancje	62 882,21 zł	-62 882,21 zł	0,00 zł
wydatki majątkowe	4 646 723,45 zł	-31 650,00 zł	4 615 073,45 zł
Wynik budżetu	-950 475,29 zł	0,00 zł	-950 475,29 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

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
Przychody budżetu	3 148 893,86 zł	0,00 zł	3 148 893,86 zł
Rozchody budżetu	2 198 418,57 zł	0,00 zł	2 198 418,57 zł

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

W załączniku nr 2 w wykazie przedsięwzięć dodano nowe przedsięwzięcie pn. " Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych", okres realizacji to lata 2022-2023, łączne nakłady finansowe to kwota 2.047.500,00 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. Wartości wskaźników przedstawione w tabeli poniżej zostały skalkulowane zgodnie z art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym i uwzględniają wyłączenie z konstrukcji wskaźnika (pozycja 8.1) poręczeń i gwarancji. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.3	6,80%	6,79%	5,82%	5,11%	4,05%
8.3.1	7,92%	7,91%	6,94%	6,23%	5,22%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
8.1	0,00%	0,00%	0,00%		
8.3	4,12%	3,74%	4,64%		
8.3.1	5,29%	4,91%	4,64%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

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