

ZARZĄDZENIE NR 67/2024

Burmistrza Pogorzeli

z dnia 17 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2024-2035

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§1. W uchwale nr Nr XLV/337/2023 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 20.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2024-2035 z późn. zmianami dokonuje się zmian w załączniku nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pogorzela na lata 2024-2035 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 67/2024 Burmistrza Pogorzeli z dnia 17.12.2024 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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	33 862 429,19	31 818 221,24	3 560 127,00	217 455,00	16 096 393,00	5 777 240,24	6 167 006,00	2 827 000,00	2 044 207,95	642 000,00	1 391 707,95
2025	42 654 439,25	27 999 597,00	3 706 092,00	226 371,00	14 990 077,00	2 062 316,00	7 014 741,00	2 942 907,00	14 654 842,25	700 000,00	13 954 842,25
2026	28 054 750,00	28 054 750,00	3 820 981,00	233 389,00	15 454 769,00	2 126 248,00	6 419 363,00	3 034 137,00	0,00	0,00	0,00
2027	28 756 119,00	28 756 119,00	3 916 506,00	239 224,00	15 841 138,00	2 179 404,00	6 579 847,00	3 109 990,00	0,00	0,00	0,00
2028	29 561 290,00	29 561 290,00	4 026 168,00	245 922,00	16 284 690,00	2 240 427,00	6 764 083,00	3 197 070,00	0,00	0,00	0,00
2029	30 329 883,00	30 329 883,00	4 130 848,00	252 316,00	16 708 092,00	2 298 678,00	6 939 949,00	3 280 194,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 088 130,00	31 088 130,00	4 234 119,00	258 624,00	17 125 794,00	2 356 145,00	7 113 448,00	3 362 199,00	0,00	0,00	0,00
2031	31 834 245,00	31 834 245,00	4 335 738,00	264 831,00	17 536 813,00	2 412 692,00	7 284 171,00	3 442 892,00	0,00	0,00	0,00
2032	32 566 433,00	32 566 433,00	4 435 460,00	270 922,00	17 940 160,00	2 468 184,00	7 451 707,00	3 522 079,00	0,00	0,00	0,00
2033	33 315 461,00	33 315 461,00	4 537 476,00	277 153,00	18 352 784,00	2 524 952,00	7 623 096,00	3 603 087,00	0,00	0,00	0,00
2034	34 081 717,00	34 081 717,00	4 641 838,00	283 528,00	18 774 898,00	2 583 026,00	7 798 427,00	3 685 958,00	0,00	0,00	0,00
2035	34 865 597,00	34 865 597,00	4 748 600,00	290 049,00	19 206 721,00	2 642 436,00	7 977 791,00	3 770 735,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2024	37 011 423,58	33 441 647,58	19 768 025,23	93 764,42	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	3 569 776,00	3 569 776,00	1 000 000,00
2025	42 654 439,25	26 806 835,86	17 840 498,00	125 741,25	0,00	57 882,00	0,00	0,00	0,00	15 847 603,39	15 847 603,39	0,00
2026	28 009 750,00	27 065 453,00	18 090 265,00	0,00	0,00	56 341,00	0,00	0,00	0,00	944 297,00	944 297,00	0,00
2027	28 706 119,00	27 399 814,00	18 316 393,00	0,00	0,00	53 088,00	0,00	0,00	0,00	1 306 305,00	1 306 305,00	0,00
2028	29 511 290,00	28 102 951,00	18 797 198,00	0,00	0,00	49 662,00	0,00	0,00	0,00	1 408 339,00	1 408 339,00	0,00
2029	30 229 883,00	28 813 244,00	19 281 226,00	0,00	0,00	44 525,00	0,00	0,00	0,00	1 416 639,00	1 416 639,00	0,00
2030	30 988 130,00	29 535 252,00	19 772 897,00	0,00	0,00	37 675,00	0,00	0,00	0,00	1 452 878,00	1 452 878,00	0,00
2031	31 734 245,00	30 260 898,00	20 262 276,00	0,00	0,00	30 825,00	0,00	0,00	0,00	1 473 347,00	1 473 347,00	0,00
2032	32 466 433,00	30 999 669,00	20 758 702,00	0,00	0,00	23 975,00	0,00	0,00	0,00	1 466 764,00	1 466 764,00	0,00
2033	33 215 461,00	31 756 832,00	21 267 290,00	0,00	0,00	17 125,00	0,00	0,00	0,00	1 458 629,00	1 458 629,00	0,00
2034	33 981 717,00	32 532 841,00	21 788 339,00	0,00	0,00	10 275,00	0,00	0,00	0,00	1 448 876,00	1 448 876,00	0,00
2035	34 765 597,00	33 317 267,00	22 311 259,00	0,00	0,00	3 425,00	0,00	0,00	0,00	1 448 330,00	1 448 330,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 148 994,39	0,00	3 148 994,39	845 000,00	845 000,00	2 120 872,14	2 120 872,14	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
2024	183 122,25	183 122,25	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	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	845 000,00	0,00	-1 623 426,34	680 568,05	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	845 000,00	0,00	1 192 761,14	1 192 761,14	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	989 297,00	989 297,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	1 356 305,00	1 356 305,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 458 339,00	1 458 339,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 516 639,00	1 516 639,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 552 878,00	1 552 878,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 573 347,00	1 573 347,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 566 764,00	1 566 764,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 558 629,00	1 558 629,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	100 000,00	0,00	1 548 876,00	1 548 876,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 548 330,00	1 548 330,00	

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
2024	2,68%	-6,19%	-3,72%	6,83%	7,85%	TAK	TAK
2025	1,12%	4,82%	x	5,17%	6,19%	TAK	TAK
2026	1,29%	4,03%	x	3,58%	4,83%	TAK	TAK
2027	1,27%	5,30%	x	3,42%	4,67%	TAK	TAK
2028	1,22%	5,52%	x	2,99%	4,25%	TAK	TAK
2029	1,35%	5,57%	x	2,72%	3,97%	TAK	TAK
2030	1,29%	5,54%	x	2,08%	3,34%	TAK	TAK
2031	0,84%	5,45%	x	3,51%	3,51%	TAK	TAK
2032	0,41%	5,29%	x	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2033	0,38%	5,12%	x	5,24%	5,24%	TAK	TAK
2034	0,35%	4,95%	x	5,40%	5,40%	TAK	TAK
2035	0,32%	4,82%	x	5,35%	5,35%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	166 050,00	166 050,00	166 050,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 842 840,25	6 842 840,25	6 842 840,25	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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
2024	288 066,00	288 066,00	234 200,00	1 358 662,00	125 596,00	1 233 066,00	0,00	0,00	686 750,00	0,00
2025	3 928 251,00	3 928 250,00	2 032 151,00	12 608 758,00	964 507,00	11 644 251,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	30 334,00	30 334,00	0,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 875,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	0,00	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	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 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

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 061 087,00	1 358 662,00	12 608 758,00	30 334,00	0,00	13 997 754,00
1.a	- wydatki bieżące				1 183 770,00	125 596,00	964 507,00	30 334,00	0,00	1 120 437,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 877 317,00	1 233 066,00	11 644 251,00	0,00	0,00	12 877 317,00
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:				4 216 317,00	288 066,00	3 928 251,00	0,00	0,00	4 216 317,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 216 317,00	288 066,00	3 928 251,00	0,00	0,00	4 216 317,00
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	4 216 317,00	288 066,00	3 928 251,00	0,00	0,00	4 216 317,00
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				9 844 770,00	1 070 596,00	8 680 507,00	30 334,00	0,00	9 781 437,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 183 770,00	125 596,00	964 507,00	30 334,00	0,00	1 120 437,00
1.3.1.1	Obsługa bankowa - Obsługa bankowa jednostek	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2025	72 000,00	36 000,00	3 000,00	0,00	0,00	39 000,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie majątku Gminy na lata 2023-2026 - Ubezpieczenie majątku Gminy	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2026	173 000,00	57 666,00	57 667,00	27 334,00	0,00	142 667,00
1.3.1.3	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Pogorzela - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	135 770,00	31 930,00	103 840,00	0,00	0,00	135 770,00
1.3.1.4	Dowóz uczniów do szkół - Reazliacja obowiązku szkolnego	GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W POGORZELI	2024	2025	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.5	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z gospodarstw rolnych z terenu Gminy Pogorzela w latach 2024 - 2026 - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2026	203 000,00	0,00	200 000,00	3 000,00	0,00	203 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 661 000,00	945 000,00	7 716 000,00	0,00	0,00	8 661 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 4953P ulica Gostyńska w Pogorzeli - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2025	3 800 000,00	157 000,00	3 643 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00
1.3.2.2	Rewitalizacja pn.: Świątynia sztuki - budynku dawnego kościoła ewangelickiego w Pogorzeli	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	561 000,00	51 000,00	510 000,00	0,00	0,00	561 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Szarych Szeregów i ulicy Stefana Żeromskiego w Pogorzeli - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	2 200 000,00	117 500,00	2 082 500,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych w Gminie Pogorzela - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	2 100 000,00	619 500,00	1 480 500,00	0,00	0,00	2 100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Dochody ogółem zwiększono o 15 043,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 15 043,12 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 15 043,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 15 043,12 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	33 847 386,07	+15 043,12	33 862 429,19
Dochody bieżące	31 803 178,12	+15 043,12	31 818 221,24
Dotacje bieżące	5 762 197,12	+15 043,12	5 777 240,24
Wydatki ogółem	36 996 380,46	+15 043,12	37 011 423,58
Wydatki bieżące	33 426 604,46	+15 043,12	33 441 647,58
Wynagrodzenia i pochodne	19 814 993,63	-46 968,40	19 768 025,23
Pozostałe wydatki bieżące	13 505 846,41	+62 011,52	13 567 857,93

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst doliczanych kwoty spłat, o których mowa w art. 244 uofp.

Gmina Pogorzela, wraz z 3 innymi gminami, współtworzy Międzygminny Związek Wodociągów i Kanalizacji w Strzelcach Wielkich (MZWiK), który realizuje zadania gminy w zakresie zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków komunalnych.

W związku z zaciągnięciem przez MZWik zobowiązania na realizację zadań i przekazaniem przez Zarząd Związku informacji o podziale tego zobowiązania na poszczególne gminy członkowskie, w pozycji 10.4. załącznika WPF wskazano proporcjonalne kwoty tych zobowiązań w następujących wysokościach:

2024 – 686 750,00 zł,

2025 – 2030 – po 233 250,00 zł

2031 – 116 875,00 zł.

Kwoty te mają wpływ na wartość relacji, o której mowa w art. 243 i wpływają na wartość pozycji ujętej w kolumnie 8.1.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,68%	6,83%	TAK	7,85%	TAK
2025	1,12%	5,17%	TAK	6,19%	TAK
2026	1,29%	3,58%	TAK	4,83%	TAK
2027	1,27%	3,42%	TAK	4,67%	TAK
2028	1,22%	2,99%	TAK	4,25%	TAK
2029	1,35%	2,72%	TAK	3,97%	TAK
2030	1,29%	2,08%	TAK	3,34%	TAK
2031	0,84%	3,51%	TAK	3,51%	TAK
2032	0,41%	5,18%	TAK	5,18%	TAK
2033	0,38%	5,24%	TAK	5,24%	TAK
2034	0,35%	5,40%	TAK	5,40%	TAK
2035	0,32%	5,35%	TAK	5,35%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Burmistrz Pogorzeli

/-/ Daria Wyzuj