

Projekt

z dnia 9 czerwca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XIV/73/2025
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI**

z dnia 23 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2025-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr X/45/2024 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 20.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2025-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pogorzela na lata 2025-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pogorzela, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pogorzeli.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XIV/73/2025 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 23.06.2025 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
2025	46 183 478,88	34 064 473,48	11 744 840,20	263 489,28	11 902 130,21	3 596 837,79	6 557 176,00	2 950 000,00	12 119 005,40	485 945,00	11 625 060,40
2026	34 870 985,40	34 163 491,00	12 155 910,00	272 711,00	12 182 381,00	2 056 701,00	7 495 788,00	3 053 250,00	707 494,40	0,00	707 494,40
2027	35 222 559,00	35 222 559,00	12 532 743,00	281 165,00	12 560 035,00	2 120 459,00	7 728 157,00	3 147 901,00	0,00	0,00	0,00
2028	36 208 791,00	36 208 791,00	12 883 660,00	289 038,00	12 911 716,00	2 179 832,00	7 944 545,00	3 236 042,00	0,00	0,00	0,00
2029	37 222 636,00	37 222 636,00	13 244 402,00	297 131,00	13 273 244,00	2 240 867,00	8 166 992,00	3 326 651,00	0,00	0,00	0,00
2030	38 153 202,00	38 153 202,00	13 575 512,00	304 559,00	13 605 075,00	2 296 889,00	8 371 167,00	3 409 817,00	0,00	0,00	0,00
2031	39 107 032,00	39 107 032,00	13 914 900,00	312 173,00	13 945 202,00	2 354 311,00	8 580 446,00	3 495 062,00	0,00	0,00	0,00
2032	40 084 707,00	40 084 707,00	14 262 772,00	319 977,00	14 293 832,00	2 413 169,00	8 794 957,00	3 582 439,00	0,00	0,00	0,00
2033	41 086 824,00	41 086 824,00	14 619 341,00	327 976,00	14 651 178,00	2 473 498,00	9 014 831,00	3 672 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	42 113 994,00	42 113 994,00	14 984 825,00	336 175,00	15 017 457,00	2 535 335,00	9 240 202,00	3 763 800,00	0,00	0,00	0,00
2035	43 166 843,00	43 166 843,00	15 359 446,00	344 579,00	15 392 893,00	2 598 718,00	9 471 207,00	3 857 895,00	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	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		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
2025	48 033 601,13	33 679 390,48	21 036 794,71	125 741,25	0,00	166 181,75	0,00	0,00	0,00	14 354 210,65	14 344 210,65	607 690,00
2026	35 570 985,40	32 719 891,00	21 755 078,00	0,00	0,00	54 298,00	0,00	0,00	0,00	2 851 094,40	2 851 094,40	0,00
2027	35 072 559,00	33 978 230,00	22 695 985,00	0,00	0,00	88 057,00	0,00	0,00	0,00	1 094 329,00	1 094 329,00	0,00
2028	36 058 791,00	35 144 830,00	23 598 150,00	0,00	0,00	72 637,00	0,00	0,00	0,00	913 961,00	913 961,00	0,00
2029	37 072 636,00	36 049 012,00	24 229 401,00	0,00	0,00	58 717,00	0,00	0,00	0,00	1 023 624,00	1 023 624,00	0,00
2030	37 953 202,00	36 959 491,00	24 859 365,00	0,00	0,00	45 210,00	0,00	0,00	0,00	993 711,00	993 711,00	0,00
2031	38 907 032,00	37 876 428,00	25 487 064,00	0,00	0,00	33 075,00	0,00	0,00	0,00	1 030 604,00	1 030 604,00	0,00
2032	39 884 707,00	38 788 450,00	26 098 754,00	0,00	0,00	24 500,00	0,00	0,00	0,00	1 096 257,00	1 096 257,00	0,00
2033	40 886 824,00	39 717 925,00	26 718 599,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	1 168 899,00	1 168 899,00	0,00
2034	41 913 994,00	40 656 678,00	27 339 806,00	0,00	0,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	1 257 316,00	1 257 316,00	0,00
2035	42 966 843,00	41 611 153,00	27 968 622,00	0,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	1 355 690,00	1 355 690,00	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
2025	-1 850 122,25	0,00	5 250 122,25	4 350 000,00	950 000,00	717 000,00	717 000,00	0,00	0,00
2026	-700 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	200 000,00	200 000,00	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
2025	183 122,25	183 122,25	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	385 083,00	1 285 205,25	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 650 000,00	0,00	1 443 600,00	1 443 600,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 244 329,00	1 244 329,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	1 063 961,00	1 063 961,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 173 624,00	1 173 624,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 193 711,00	1 193 711,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 230 604,00	1 230 604,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 296 257,00	1 296 257,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 368 899,00	1 368 899,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	1 457 316,00	1 457 316,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 690,00	1 555 690,00	

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
2025	1,31%	1,81%	6,23%	7,95%	TAK	TAK
2026	1,05%	4,67%	5,65%	7,37%	TAK	TAK
2027	1,42%	4,03%	5,47%	7,19%	TAK	TAK
2028	1,34%	3,34%	4,65%	6,37%	TAK	TAK
2029	1,26%	3,52%	3,88%	5,60%	TAK	TAK
2030	1,33%	3,46%	2,75%	4,47%	TAK	TAK
2031	0,95%	3,44%	2,48%	4,20%	TAK	TAK
2032	0,60%	3,51%	3,47%	3,47%	TAK	TAK
2033	0,56%	3,59%	3,71%	3,71%	TAK	TAK
2034	0,53%	3,71%	3,56%	3,56%	TAK	TAK
2035	0,50%	3,84%	3,51%	3,51%	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
2025	0,00	0,00	0,00	4 135 494,40	4 135 494,40	4 003 180,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	707 494,40	707 494,40	575 280,00	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 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
2025	4 678 251,00	4 678 251,00	3 768 980,00	14 197 976,65	1 123 917,00	13 074 059,65	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2026	1 750 000,00	0,00	0,00	3 354 582,00	525 834,00	2 828 748,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	555 124,00	42 000,00	513 124,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	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										
	Splaty, 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⁾
			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:		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
2025	0,00	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	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

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XIV/73/2025 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 23.06.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 998 773,65	14 197 976,65	3 354 582,00	555 124,00	3 500,00	6 665 763,00
1.a	- wydatki bieżące				1 858 220,00	1 123 917,00	525 834,00	42 000,00	3 500,00	1 202 451,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 140 553,65	13 074 059,65	2 828 748,00	513 124,00	0,00	5 463 312,00
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:				6 716 317,00	4 678 251,00	1 750 000,00	0,00	0,00	2 669 160,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 716 317,00	4 678 251,00	1 750 000,00	0,00	0,00	2 669 160,00
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	3 928 251,00	0,00	0,00	0,00	169 160,00
1.1.2.2	Budowa żłobka w Pogorzeli z infrastrukturą i wyposażeniem - Rozwój insytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech	Urząd Miejski w Pogorzeli	2025	2026	2 500 000,00	750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
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				13 282 456,65	9 519 725,65	1 604 582,00	555 124,00	3 500,00	3 996 603,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 858 220,00	1 123 917,00	525 834,00	42 000,00	3 500,00	1 202 451,00
1.3.1.1	Obsługa bankowa jednostek na lata 2025-2028	Urząd Miejski w Pogorzeli	2025	2028	126 000,00	38 500,00	42 000,00	42 000,00	3 500,00	126 000,00
1.3.1.2	Obsługa bankowa - Obsługa bankowa jednostek	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2025	72 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątku Gminy na lata 2023-2026 - Ubezpieczenie majątku Gminy	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2026	173 000,00	57 667,00	27 334,00	0,00	0,00	85 001,00
1.3.1.4	Dowóz uczniów do szkół - Reazliacja obowiązku szkolnego	GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W POGORZELI	2024	2025	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Pogorzela - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	135 770,00	129 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	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	200 000,00	3 000,00	0,00	0,00	203 000,00
1.3.1.8	Dowóz uczniów do szkół na lata 2025-2026 - Realizacja obowiązku szkolnego	Urząd Miejski w Pogorzeli	2025	2026	700 000,00	300 000,00	400 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.1.9	Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół - Realizacja obowiązku szkolnego	GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W POGORZELI	2025	2026	40 000,00	15 000,00	25 000,00	0,00	0,00	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.10	Usuwanie azbestu z terenu Gminy Pogorzela w latach 2025-2026 - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Pogorzeli	2025	2026	48 450,00	19 950,00	28 500,00	0,00	0,00	48 450,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 424 236,65	8 395 808,65	1 078 748,00	513 124,00	0,00	2 794 152,00
1.3.2.1	Rewitalizacja pn.: Świątynia sztuki - budynku dawnego kościoła ewangelickiego w Pogorzeli	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	561 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.2	Zwrot dofinansowania na realizację zadania pn. "Budowa ulic: W.Roszcza, ks. W. Czerwińskiego, I. Buszy, W. Kucharczyka w Pogorzeli"	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	774 269,00	374 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa przystanku w Paradowie	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	29 317,00	14 649,00	0,00	0,00	0,00	14 649,00
1.3.2.4	Modernizacja elewacji świetlicy wiejskiej w Małgowie	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	52 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.5	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochli	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	51 294,00	33 406,00	0,00	0,00	0,00	33 406,00
1.3.2.6	Modernizacja terenu przy wiacie grillowej w Łukaszewie	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	28 600,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	13 600,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 4953P ulica Gostyńska w Pogorzeli - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2023	2025	3 713 322,65	3 556 322,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ulicy Szarych Szeregów i ulicy Stefana Żeromskiego w Pogorzeli - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	2 205 166,00	2 070 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych w Gminie Pogorzela - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Pogorzeli	2024	2025	1 811 771,00	1 192 271,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Pogorzela tj. ulicy Krotoszyńskiej (od skrzyżowania z ulicą Błonie do skrzyżowania z drogą na Kobylin) oraz ulicy Błonie	Urząd Miejski w Pogorzeli	2025	2027	2 052 497,00	513 125,00	1 026 248,00	513 124,00	0,00	2 052 497,00
1.3.2.11	Budowa żłobka w Pogorzeli z infrastrukturą i wyposażeniem - Rozwój insytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech	Urząd Miejski w Pogorzeli	2025	2026	145 000,00	92 500,00	52 500,00	0,00	0,00	145 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY POGORZELA NA LATA 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Dochody ogółem zwiększono o 886 698,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 179 103,63 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 707 594,40 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 069 820,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 213 318,63 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 856 501,65 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 850 122,25 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	45 296 780,85	+886 698,03	46 183 478,88
Dochody bieżące	33 885 369,85	+179 103,63	34 064 473,48
Dotacje bieżące	3 417 734,16	+179 103,63	3 596 837,79
Dochody majątkowe	11 411 411,00	+707 594,40	12 119 005,40
Wydatki ogółem	46 963 780,85	+1 069 820,28	48 033 601,13
Wydatki bieżące	33 466 071,85	+213 318,63	33 679 390,48
Wynagrodzenia i pochodne	20 982 572,95	+54 221,76	21 036 794,71
Pozostałe wydatki bieżące	12 191 575,90	+159 096,87	12 350 672,77
Wydatki majątkowe	13 497 709,00	+856 501,65	14 354 210,65
Wynik budżetu	-1 667 000,00	-183 122,25	-1 850 122,25

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+707 494,40	707 494,40

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	33 935 818,00	+42 412,00	33 978 230,00
2028	35 108 718,00	+36 112,00	35 144 830,00
2029	36 018 700,00	+30 312,00	36 049 012,00
2030	36 935 566,00	+23 925,00	36 959 491,00
2031	37 859 103,00	+17 325,00	37 876 428,00
2032	38 776 200,00	+12 250,00	38 788 450,00
2033	39 709 175,00	+8 750,00	39 717 925,00
2034	40 651 428,00	+5 250,00	40 656 678,00
2035	41 609 403,00	+1 750,00	41 611 153,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 393 600,00	+1 457 494,40	2 851 094,40
2027	1 186 741,00	-92 412,00	1 094 329,00
2028	1 000 073,00	-86 112,00	913 961,00
2029	1 103 936,00	-80 312,00	1 023 624,00
2030	1 117 636,00	-123 925,00	993 711,00
2031	1 147 929,00	-117 325,00	1 030 604,00
2032	1 208 507,00	-112 250,00	1 096 257,00
2033	1 277 649,00	-108 750,00	1 168 899,00
2034	1 362 566,00	-105 250,00	1 257 316,00
2035	1 457 440,00	-101 750,00	1 355 690,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	45 645,00	+42 412,00	88 057,00
2028	36 525,00	+36 112,00	72 637,00
2029	28 405,00	+30 312,00	58 717,00
2030	21 285,00	+23 925,00	45 210,00
2031	15 750,00	+17 325,00	33 075,00
2032	12 250,00	+12 250,00	24 500,00
2033	8 750,00	+8 750,00	17 500,00
2034	5 250,00	+5 250,00	10 500,00
2035	1 750,00	+1 750,00	3 500,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 183 122,25 zł i po zmianach wynoszą 5 250 122,25 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 067 000,00	+183 122,25	5 250 122,25
Spłaty udzielonych pożyczek	0,00	+183 122,25	183 122,25

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+750 000,00	750 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	100 000,00	+50 000,00	150 000,00
2028	100 000,00	+50 000,00	150 000,00
2029	100 000,00	+50 000,00	150 000,00
2030	100 000,00	+100 000,00	200 000,00
2031	100 000,00	+100 000,00	200 000,00
2032	100 000,00	+100 000,00	200 000,00
2033	100 000,00	+100 000,00	200 000,00
2034	100 000,00	+100 000,00	200 000,00
2035	100 000,00	+100 000,00	200 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 5 100 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	4 350 000,00	3 400 000,00	950 000,00
2026	950 000,00	750 000,00	50 000,00	1 650 000,00
2027	1 650 000,00	0,00	150 000,00	1 500 000,00
2028	1 500 000,00	0,00	150 000,00	1 350 000,00
2029	1 350 000,00	0,00	150 000,00	1 200 000,00
2030	1 200 000,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00
2031	1 000 000,00	0,00	200 000,00	800 000,00
2032	800 000,00	0,00	200 000,00	600 000,00
2033	600 000,00	0,00	200 000,00	400 000,00
2034	400 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00
2035	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pogorzela

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2025	3 400 000,00
2026	50 000,00
2027	150 000,00
2028	150 000,00
2029	150 000,00
2030	200 000,00
2031	200 000,00
2032	200 000,00
2033	200 000,00
2034	200 000,00
2035	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	1,31%	6,23%	TAK	7,95%	TAK
2026	1,05%	5,65%	TAK	7,37%	TAK
2027	1,42%	5,47%	TAK	7,19%	TAK
2028	1,34%	4,65%	TAK	6,37%	TAK
2029	1,26%	3,88%	TAK	5,60%	TAK
2030	1,33%	2,75%	TAK	4,47%	TAK
2031	0,95%	2,48%	TAK	4,20%	TAK
2032	0,60%	3,47%	TAK	3,47%	TAK
2033	0,56%	3,71%	TAK	3,71%	TAK
2034	0,53%	3,56%	TAK	3,56%	TAK
2035	0,50%	3,51%	TAK	3,51%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa żłobka w Pogorzeli z infrastrukturą i wyposażeniem – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 500 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 750 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pogorzeli.
2. Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 15 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W POGORZELI.
3. Usuwanie azbestu z terenu Gminy Pogorzela w latach 2025-2026 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 48 450,00 zł, w tym w 2025 r. – 19 950,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 48 450,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pogorzeli.
4. Budowa żłobka w Pogorzeli z infrastrukturą i wyposażeniem – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 145 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 92 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 145 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pogorzeli (finansowane ze środków krajowych).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi powiatowej nr 4953P ulica Gostyńska w Pogorzeli – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 998,35 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 088 967,00	+34 950,00	1 123 917,00
2026	472 334,00	+53 500,00	525 834,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 233 558,00	+840 501,65	13 074 059,65
2026	1 026 248,00	+1 802 500,00	2 828 748,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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