

**UCHWAŁA NR XVIII/98/2025  
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI**

z dnia 22 grudnia 2025 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela  
na lata 2026 – 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) **Rada Miejska w Pogorzeli uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pogorzela na lata 2026-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pogorzela, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza Pogorzeli do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Pogorzeli do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Pogorzeli do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pogorzeli.

**§ 5.** Traci moc Uchwała 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 późniejszymi zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodnicząca Rady  
Miejskiej w Pogorzeli

**Anna Foltynowicz**

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 XVIII/98/2025  
z dnia 2025-12-22  
- projekt -

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |                                                            |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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                                                      |
| 2026             | 39 329 699,89               | 33 983 509,49                | 13 240 551,00                                                                 | 243 217,00                                                                  | 11 487 326,00       | 2 160 406,49                                                              | 6 852 009,00                            | 3 280 000,00               | 5 346 190,40                   | 322 500,00                        | 5 017 190,40                                               |
| 2027             | 35 235 281,00               | 35 235 281,00                | 13 637 768,00                                                                 | 250 514,00                                                                  | 11 831 946,00       | 2 225 219,00                                                              | 7 289 834,00                            | 3 378 400,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 36 257 103,00               | 36 257 103,00                | 14 033 263,00                                                                 | 257 779,00                                                                  | 12 175 072,00       | 2 289 750,00                                                              | 7 501 239,00                            | 3 476 374,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 37 272 302,00               | 37 272 302,00                | 14 426 194,00                                                                 | 264 997,00                                                                  | 12 515 974,00       | 2 353 863,00                                                              | 7 711 274,00                            | 3 573 712,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 38 278 653,00               | 38 278 653,00                | 14 815 701,00                                                                 | 272 152,00                                                                  | 12 853 905,00       | 2 417 417,00                                                              | 7 919 478,00                            | 3 670 202,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 39 235 620,00               | 39 235 620,00                | 15 186 094,00                                                                 | 278 956,00                                                                  | 13 175 253,00       | 2 477 852,00                                                              | 8 117 465,00                            | 3 761 957,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 40 216 510,00               | 40 216 510,00                | 15 565 746,00                                                                 | 285 930,00                                                                  | 13 504 634,00       | 2 539 798,00                                                              | 8 320 402,00                            | 3 856 006,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2033             | 41 221 923,00               | 41 221 923,00                | 15 954 890,00                                                                 | 293 078,00                                                                  | 13 842 250,00       | 2 603 293,00                                                              | 8 528 412,00                            | 3 952 406,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2034             | 42 252 470,00               | 42 252 470,00                | 16 353 762,00                                                                 | 300 405,00                                                                  | 14 188 306,00       | 2 668 375,00                                                              | 8 741 622,00                            | 4 051 216,00               | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2035             | 43 308 782,00               | 43 308 782,00                | 16 762 606,00                                                                 | 307 915,00                                                                  | 14 543 014,00       | 2 735 084,00                                                              | 8 960 163,00                            | 4 152 496,00               | 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 <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | 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 <sup>x</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |                                                                      |
| 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                                                              |
| 2026             | 42 828 976,65               | 32 282 068,06                | 21 321 007,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 10 546 908,59                  | 10 546 908,59                                                                   | 1 615 685,59                                                         |
| 2027             | 35 235 281,00               | 33 570 641,00                | 22 169 583,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 664 640,00                   | 1 664 640,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2028             | 36 257 103,00               | 34 723 606,00                | 23 037 522,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 533 497,00                   | 1 533 497,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2029             | 37 272 302,00               | 35 874 890,00                | 23 908 340,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 397 412,00                   | 1 397 412,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2030             | 38 278 653,00               | 36 861 419,00                | 24 595 705,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 417 234,00                   | 1 417 234,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2031             | 39 235 620,00               | 37 851 823,00                | 25 279 466,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 383 797,00                   | 1 383 797,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2032             | 40 216 510,00               | 38 844 886,00                | 25 958 220,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 371 624,00                   | 1 371 624,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2033             | 41 221 923,00               | 39 831 583,00                | 26 622 750,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 390 340,00                   | 1 390 340,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2034             | 42 252 470,00               | 40 834 028,00                | 27 294 974,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 418 442,00                   | 1 418 442,00                                                                    | 0,00                                                                 |
| 2035             | 43 308 782,00               | 41 852 149,00                | 27 974 619,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 0,00                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 1 456 633,00                   | 1 456 633,00                                                                    | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                                     |                                                    |                                                     |                                                                          |                                                     |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                               | 4.2                                                | 4.2.1                                               | 4.3                                                                      | 4.3.1                                               |
| 2026             | -3 499 276,76              | 0,00                                                                                                                        | 3 499 276,76                   | 0,00                                                          | 0,00                                                | 3 316 154,51                                       | 3 316 154,51                                        | 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                                                |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego:                                                     |                                           |                                                                |                                           | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4                                                         | 4.4.1                                     | 4.5                                                            | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1                                                                                        | 5.1.1                                                                                                    | 5.1.1.1                                                                                          | 5.1.1.2                                                                                           |
| 2026             | 183 122,25                                                  | 183 122,25                                | 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                                                                                              |

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

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                                                                 |                 |           |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |                                                                       |                                                                                                             |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                                                                 |                 |           |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy       | z tego:                                                         |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
| 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                                                                   |                                                                                                             |
| 2026                         | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 701 441,43                                                              | 5 200 718,19                                                          |                                                                                                             |
| 2027                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 664 640,00                                                              | 1 664 640,00                                                          |                                                                                                             |
| 2028                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 533 497,00                                                              | 1 533 497,00                                                          |                                                                                                             |
| 2029                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 397 412,00                                                              | 1 397 412,00                                                          |                                                                                                             |
| 2030                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 417 234,00                                                              | 1 417 234,00                                                          |                                                                                                             |
| 2031                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 383 797,00                                                              | 1 383 797,00                                                          |                                                                                                             |
| 2032                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 371 624,00                                                              | 1 371 624,00                                                          |                                                                                                             |
| 2033                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 390 340,00                                                              | 1 390 340,00                                                          |                                                                                                             |
| 2034                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 418 442,00                                                              | 1 418 442,00                                                          |                                                                                                             |
| 2035                         | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 456 633,00                                                              | 1 456 633,00                                                          |                                                                                                             |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2026             | 0,73%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,35%                                                                                                                                                           | 8,03%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,04%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 0,71%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 5,04%                                                                                                                                                           | 7,95%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,96%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 0,69%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,51%                                                                                                                                                           | 7,28%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,29%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 0,67%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,00%                                                                                                                                                           | 6,67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,68%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 0,65%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,95%                                                                                                                                                           | 5,61%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 0,32%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,76%                                                                                                                                                           | 5,41%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,42%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,64%                                                                                                                                                           | 4,72%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,74%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,60%                                                                                                                                                           | 4,32%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,32%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,58%                                                                                                                                                           | 4,07%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,07%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,59%                                                                                                                                                           | 3,86%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,86%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                               |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                          |                                               | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:                                                                                                                          |                                               | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                     |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                        |                                                                                                                                     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                        |                                                                                                                                                | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                                        |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                                                                                                |                                                                                                                                            | 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                                                       |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 3 745 910,40                                                                                                                        | 3 745 910,40                                                                                                                    | 3 587 480,00                                  | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:                                                        |                                                                      | bieżące      | majątkowe    |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
|                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      |              |              |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                  |
| Lp               | 9.4                                                                                                                                 | 9.4.1                                                                                                                           | 9.4.1.1                                                       | 10.1                                                                 | 10.1.1       | 10.1.2       | 10.2                                                                                                        | 10.3                                                                                                                                       | 10.4                                                                                                                                                                                              | 10.5                                                                                                                                                             |
| 2026             | 5 933 139,00                                                                                                                        | 5 933 139,00                                                                                                                    | 3 953 833,00                                                  | 10 819 313,59                                                        | 1 129 015,00 | 9 690 298,59 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 233 250,00                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 311 750,00                                                           | 211 750,00   | 100 000,00   | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 233 250,00                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 200 000,00                                                           | 200 000,00   | 0,00         | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 233 250,00                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 200 000,00                                                           | 200 000,00   | 0,00         | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 233 250,00                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                                          | 200 000,00                                                           | 200 000,00   | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |            | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:     |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| Lp               | 10.6                                                                                                       | 10.7                                    | 10.7.1                                                                                 | 10.7.2                                                                            | 10.7.2.1                                                         | 10.7.2.1.1 | 10.7.3                                                         | 10.8                                                                                                        | 10.9                                                                                                           | 10.10                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 10.11                                                                                      |
| 2026             | 0,00                                                                                                       | 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                                                                                                        | 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                                                                                       |

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

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać 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 XVIII/98/2025  
z dnia 2025-12-22

- projekt -

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                     | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026    | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|
|         |                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           | Od               | Do   |                          |               |            |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 12 774 579,59            | 10 819 313,59 | 311 750,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 2 569 201,00             | 1 129 015,00  | 211 750,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 10 205 378,59            | 9 690 298,59  | 100 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 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: |                                           |                  |      | 5 933 139,00             | 5 933 139,00  | 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                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 5 933 139,00             | 5 933 139,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Budowa żłobka w Pogorzeli z infrastrukturą i wyposażeniem - Rozwój insytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech                                                                                                                           | Urząd Miejski w Pogorzeli                 | 2025             | 2026 | 2 425 280,00             | 2 425 280,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.2 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Głuchów - etap II                                                                                                                                                                            | Urząd Miejski w Pogorzeli                 | 2025             | 2026 | 3 507 859,00             | 3 507 859,00  | 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 6 841 440,59             | 4 886 174,59  | 311 750,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 2 569 201,00             | 1 129 015,00  | 211 750,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.1.1 | Obsługa bankowa jednostek na lata 2025-2027                                                                                                                                                                                                     | Urząd Miejski w Pogorzeli                 | 2025             | 2027 | 42 000,00                | 21 000,00     | 1 750,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.2 | Ubezpieczenie majątku Gminy na lata 2023-2026 - Ubezpieczenie majątku Gminy                                                                                                                                                                     | Urząd Miejski w Pogorzeli                 | 2023             | 2026 | 182 296,00               | 36 630,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.3 | Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Pogorzela - Poprawa jakości życia mieszkańców                                                                                                                                                                  | Urząd Miejski w Pogorzeli                 | 2024             | 2026 | 135 770,00               | 64 900,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4 | 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               | 203 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5 | Dowóz uczniów do szkół na lata 2025-2026 - Realizacja obowiązku szkolnego                                                                                                                                                                       | Urząd Miejski w Pogorzeli                 | 2025             | 2026 | 700 000,00               | 400 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.6 | Dowóz uczniów niepełnosprawnych do szkół - Realizacja obowiązku szkolnego                                                                                                                                                                       | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W POGORZELI         | 2025             | 2026 | 40 000,00                | 25 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.7 | Usuwanie azbestu z terenu Gminy Pogorzela w latach 2025-2026 - Poprawa stanu środowiska naturalnego                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Pogorzeli                 | 2025             | 2026 | 48 450,00                | 28 500,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.8 | Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Pogorzela na lata 2026 - 2030                                                                                                                                                                            | Urząd Miejski w Pogorzeli                 | 2025             | 2026 | 87 000,00                | 52 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1       | 7 837 068,59        |
| 1.a     | 1 293 117,00        |
| 1.b     | 6 543 951,59        |
| 1.1     | 3 610 564,00        |
| 1.1.1   | 0,00                |
| 1.1.2   | 3 610 564,00        |
| 1.1.2.1 | 102 705,00          |
| 1.1.2.2 | 3 507 859,00        |
| 1.2     | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00                |
| 1.3     | 4 226 504,59        |
| 1.3.1   | 1 293 117,00        |
| 1.3.1.1 | 0,00                |
| 1.3.1.2 | 36 630,00           |
| 1.3.1.3 | 0,00                |
| 1.3.1.4 | 203 000,00          |
| 1.3.1.5 | 0,00                |
| 1.3.1.6 | 0,00                |
| 1.3.1.7 | 0,00                |
| 1.3.1.8 | 487,00              |

| L.p.     | Nazwa i cel                                                                                                                                                                                                                                            | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca          | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2026   | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|          |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                    | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |            |
| 1.3.1.9  | Ubezpieczenie majątku na lata 2025-2026                                                                                                                                                                                                                | GMINNY ZESPÓŁ OŚWIATY W POGORZELI                  | 2025             | 2026 | 1 985,00                 | 1 985,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.10 | Program YOUNGSTER w Szkole Podstawowej im. Adama Mickiewicza w Pogorzeli                                                                                                                                                                               | SZKOŁA PODSTAWOWA IM ADAMA MICKIEWICZA W POGORZELI | 2025             | 2026 | 12 300,00                | 7 200,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.11 | Wdrażanie rekomendowanych programów profilaktycznych w placówkach oświatowych Gminy Pogorzela - Realizacja programów profilaktycznych w Gminie Pogorzela                                                                                               | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2026 | 58 400,00                | 40 800,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.12 | Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Pogorzela                                                                                                                                                                                                    | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2026 | 5 000,00                 | 5 000,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.13 | Opieka nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt polegającego na przyjęciu i objęciu zwierząt bezdomnych pochodzących z terenu Gminy Pogorzela usługami świadczonymi przez Schronisko dla zwierząt w Rawiczu na lata 2026-2027 | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2026             | 2027 | 53 000,00                | 43 000,00    | 10 000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.14 | Usługi konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Pogorzela na urządzeniach pozostających we władaniu ENEA Oświetlenie Sp. z o.o.                                                                                              | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2030 | 1 000 000,00             | 200 000,00   | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                                    |                                                    |                  |      | 4 272 239,59             | 3 757 159,59 | 100 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.1  | Budowa przystanku w Paradowie                                                                                                                                                                                                                          | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2024             | 2026 | 47 942,00                | 17 400,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2  | 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 | 0,00                     | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.3  | Budowa żłobka w Pogorzeli z infrastrukturą i wyposażeniem - Rozwój insytcji opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech                                                                                                                                   | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2026 | 145 000,00               | 52 500,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4  | Rewitalizacja budynku dawnego kościoła ewangelicki                                                                                                                                                                                                     | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2024             | 2026 | 530 910,00               | 510 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5  | Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Pogorzela                                                                                                                                                                                                    | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2026 | 1 046 980,00             | 996 600,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa chodnika do Gluchowa - Poprawa infrastruktury drogowej                                                                                                                                                                                          | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2026 | 380 000,00               | 340 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7  | Budowa hali sportowej w Pogorzeli - poprawa bazy sportowej                                                                                                                                                                                             | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2026 | 124 000,00               | 10 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8  | Rewitalizacja parku w Pogorzeli - Poprawa stanu środowiska naturalnego                                                                                                                                                                                 | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2026 | 230 000,00               | 170 000,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9  | Rewitalizacja stawu przy ulicy Glinki w Pogorzeli - Poprawa stanu środowiska naturalnego                                                                                                                                                               | POGORZELA                                          | 2025             | 2026 | 62 950,00                | 50 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.10 | Rewitalizacja stawu przy ulicy Krotoszyńskiej w Pogorzeli - Poprawa stanu środowiska naturalnego                                                                                                                                                       | POGORZELA                                          | 2025             | 2026 | 59 050,00                | 50 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.12 | Rozbudowa systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Pogorzela - Małgów                                                                                                                                                                                  | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2027 | 110 000,00               | 10 000,00    | 100 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.13 | Przebudowa drogi powiatowej nr 4087P na terenie Gminy Pogorzela                                                                                                                                                                                        | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2026 | 1 535 407,59             | 1 535 407,59 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.14 | Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej Nr 4918P Kaczagórka                                                                                                                                                                            | Urząd Miejski w Pogorzeli                          | 2025             | 2026 | 0,00                     | 15 252,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit<br>zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.1.9  | 0,00                |
| 1.3.1.10 | 0,00                |
| 1.3.1.11 | 0,00                |
| 1.3.1.12 | 0,00                |
| 1.3.1.13 | 53 000,00           |
| 1.3.1.14 | 1 000 000,00        |
| 1.3.2    | 2 933 387,59        |
| 1.3.2.1  | 17 400,00           |
| 1.3.2.2  | 0,00                |
| 1.3.2.3  | 10 680,00           |
| 1.3.2.4  | 510 000,00          |
| 1.3.2.5  | 129 900,00          |
| 1.3.2.6  | 340 000,00          |
| 1.3.2.7  | 10 000,00           |
| 1.3.2.8  | 170 000,00          |
| 1.3.2.9  | 50 000,00           |
| 1.3.2.10 | 50 000,00           |
| 1.3.2.12 | 110 000,00          |
| 1.3.2.13 | 1 535 407,59        |
| 1.3.2.14 | 0,00                |



## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w projekcie budżetu na dzień 22 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 803 273,00 zł, z czego dochody bieżące nie uległy zmianie, a dochody majątkowe zwiększono o 2 803 273,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 401 189,38 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 151 081,21 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 552 270,59 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 499 276,76 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 2026 roku

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>36 526 426,89</b> | <b>+2 803 273,00</b> | <b>39 329 699,89</b> |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>2 542 917,40</b>  | <b>+2 803 273,00</b> | <b>5 346 190,40</b>  |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>38 427 787,27</b> | <b>+4 401 189,38</b> | <b>42 828 976,65</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>32 433 149,27</b> | <b>-151 081,21</b>   | <b>32 282 068,06</b> |
| Pozostałe wydatki bieżące | 11 112 142,27        | -151 081,21          | 10 961 061,06        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>5 994 638,00</b>  | <b>+4 552 270,59</b> | <b>10 546 908,59</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-1 901 360,38</b> | <b>-1 597 916,38</b> | <b>-3 499 276,76</b> |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 597 916,38 zł i po zmianach wynoszą 3 499 276,76 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 2026 rok.

| Wyszczególnienie                   | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]     |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>           | <b>1 901 360,38</b> | <b>+1 597 916,38</b> | <b>3 499 276,76</b> |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 1 901 360,38        | +1 414 794,13        | 3 316 154,51        |
| Spląty udzielonych pożyczek        | 0,00                | +183 122,25          | 183 122,25          |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2026-2035 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) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2026 | 0,73%                                              | 8,03%                                                    | TAK                                                              | 8,04%                                        | TAK                                                   |
| 2027 | 0,71%                                              | 7,95%                                                    | TAK                                                              | 7,96%                                        | TAK                                                   |
| 2028 | 0,69%                                              | 7,28%                                                    | TAK                                                              | 7,29%                                        | TAK                                                   |
| 2029 | 0,67%                                              | 6,67%                                                    | TAK                                                              | 6,68%                                        | TAK                                                   |
| 2030 | 0,65%                                              | 5,61%                                                    | TAK                                                              | 5,63%                                        | TAK                                                   |
| 2031 | 0,32%                                              | 5,41%                                                    | TAK                                                              | 5,42%                                        | TAK                                                   |
| 2032 | 0,00%                                              | 4,72%                                                    | TAK                                                              | 4,74%                                        | TAK                                                   |
| 2033 | 0,00%                                              | 4,32%                                                    | TAK                                                              | 4,32%                                        | TAK                                                   |
| 2034 | 0,00%                                              | 4,07%                                                    | TAK                                                              | 4,07%                                        | TAK                                                   |
| 2035 | 0,00%                                              | 3,86%                                                    | TAK                                                              | 3,86%                                        | 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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 sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Głuchów – etap II – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 507 859,00 zł, w tym w 2026 r. – 3 507 859,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 507 859,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pogorzeli.
2. Opieka nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt polegającego na przyjęciu i objęciu zwierząt bezdomnych pochodzących z terenu Gminy Pogorzela usługami świadczonymi przez Schronisko dla zwierząt w Rawiczu na lata 2026-2027 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 53 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 43 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 53 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pogorzeli.
3. Usługi konserwacji oświetlenia dróg i miejsc publicznych na terenie Gminy Pogorzela na urządzeniach pozostających we władaniu ENEA Oświetlenie Sp. z o.o. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2030. Łączne nakłady planowane na

realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pogorzeli.

4. Rozbudowa systemu kanalizacyjnego na terenie Gminy Pogorzela - Małgów – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 110 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 110 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pogorzeli.
5. Przebudowa drogi powiatowej nr 4087P na terenie Gminy Pogorzela – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 535 407,59 zł, w tym w 2026 r. – 1 535 407,59 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 535 407,59 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pogorzeli.
6. Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej Nr 4918P Kaczagórka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 0,00 zł, w tym w 2026 r. – 15 252,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Pogorzeli.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Budowa żłobka w Pogorzeli z infrastrukturą i wyposażeniem – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 750 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Budowa hali sportowej w Pogorzeli – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - b. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 90 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Pogorzela tj. ulicy Krotoszyńskiej (od skrzyżowania z ulicą Błonie do skrzyżowania z drogą na Kobylin) oraz ulicy Błonie.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2029 roku na 2030 rok.

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] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 886 015,00        | +243 000,00 | 1 129 015,00    |
| 2027 | 1 750,00          | +210 000,00 | 211 750,00      |
| 2028 | 0,00              | +200 000,00 | 200 000,00      |
| 2029 | 0,00              | +200 000,00 | 200 000,00      |
| 2030 | 0,00              | +200 000,00 | 200 000,00      |

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] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 4 988 028,00      | +4 702 270,59 | 9 690 298,59    |
| 2027 | 513 124,00        | -413 124,00   | 100 000,00      |

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 niniejszego zarządzenia.

Przewodnicząca Rady Miejskiej w Pogorzeli

**Anna Foltynowicz**