

Projekt

z dnia 11 maja 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXII/ /2026
RADY MIEJSKIEJ W POGORZELI**

z dnia 19 maja 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2026-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XVIII/98/2025 Rady Miejskiej w Pogorzeli z dnia 22.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pogorzela na lata 2026-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pogorzela na lata 2026-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały,
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pogorzela, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Pogorzeli.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXII/ /2026
z dnia 2026-05-19

- projekt -

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^X | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^X | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2026 | 41 385 555,45 | 35 846 165,05 | 13 240 551,00 | 243 217,00 | 11 487 326,00 | 4 034 262,05 | 6 840 809,00 | 3 280 000,00 | 5 539 390,40 | 322 500,00 | 5 210 390,40 | |
| 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 ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2026 | 45 645 403,39 | 34 507 467,80 | 21 506 090,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 137 935,59 | 11 137 935,59 | 1 662 685,59 |
| 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 ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2026 | -4 259 847,94 | 0,00 | 4 259 847,94 | 0,00 | 0,00 | 4 259 847,94 | 4 259 847,94 | 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 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 338 697,25 | 5 598 545,19 | |
| 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 | |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2026 | 0,73% | 4,21% | 8,03% | 8,38% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,71% | 5,04% | 7,79% | 8,14% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,69% | 4,51% | 7,11% | 7,47% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,67% | 4,00% | 6,51% | 6,86% | TAK | TAK |
| 2030 | 0,65% | 3,95% | 5,45% | 5,80% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,32% | 3,76% | 5,25% | 5,60% | TAK | TAK |
| 2032 | 0,00% | 3,64% | 4,56% | 4,91% | TAK | TAK |
| 2033 | 0,00% | 3,60% | 4,16% | 4,16% | 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 ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2026 | 519 276,28 | 519 276,28 | 168 682,91 | 3 745 910,40 | 3 745 910,40 | 3 587 480,00 | 519 276,28 | 519 276,28 | 409 933,37 |
| 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 | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|--------------|---|--|---|--|
| | Wydutki 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: | | Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydutki 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 | 5 894 139,00 | 5 894 139,00 | 3 953 833,00 | 11 150 313,59 | 1 372 015,00 | 9 778 298,59 | 0,00 | 0,00 | 233 250,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 617 750,00 | 517 750,00 | 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 | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|---|---|--|--|-------|--|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | | |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | | | | wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | |
| 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 | |

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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) | | | | 13 387 831,59 | 11 150 313,59 | 617 750,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 079 201,00 | 1 372 015,00 | 517 750,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 10 308 630,59 | 9 778 298,59 | 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: | | | | 6 039 139,00 | 5 946 639,00 | 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 | | | | 6 039 139,00 | 5 946 639,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa żłobka w Pogorzeli z infrastrukturą i wyposażeniem - Rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech | Urząd Miejski w Pogorzeli | 2025 | 2026 | 2 570 280,00 | 2 477 780,00 | 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 | 3 468 859,00 | 3 468 859,00 | 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 | | | | 7 348 692,59 | 5 203 674,59 | 617 750,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 079 201,00 | 1 372 015,00 | 517 750,00 | 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 |

| |
|-----------------------------|
| Limit zobowiązań |
| 8 435 068,59 |
| 1 803 117,00 |
| 6 631 951,59 |
| 3 582 244,00 |

| |
|---------------------|
| 0,00 |
| 3 582 244,00 |
| <i>113 385,00</i> |

| |
|---------------------|
| <i>3 468 859,00</i> |
| 0,00 |

| |
|---------------------|
| 0,00 |
| 0,00 |
| 4 852 824,59 |

| |
|---------------------|
| 1 803 117,00 |
| <i>0,00</i> |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.1.2 | 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 | 103 900,00 | 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 | CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH 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 |
| 1.3.1.9 | Ubezpieczenie majątku na lata 2025-2026 | CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH 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 te | Urząd Miejski w Pogorzeli | 2026 | 2027 | 53 000,00 | 43 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit zobowiązań |
|-----------------------------|
| 36 630,00 |
| 0,00 |
| 203 000,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 487,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 0,00 |
| 53 000,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.1.14 | 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 |
| 1.3.1.15 | Zakup szkolnych miesięcznych biletów na przewóz dzieci i uczniów dojeżdżających do placówek oświatowych na terenie gminy Pogorzela w roku szkolnym 2026/2027 - Realizacja obowiązku szkolnego | CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W POGORZELI | 2026 | 2028 | 510 000,00 | 204 000,00 | 306 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 269 491,59 | 3 831 659,59 | 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 instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat trzech | Urząd Miejski w Pogorzeli | 2025 | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Rewitalizacja budynku dawnego kościoła ewangelicki - | Urząd Miejski w Pogorzeli | 2024 | 2026 | 637 910,00 | 617 000,00 | 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 |

| |
|-----------------------------|
| Limit zobowiązań |
| 1 000 000,00 |

| |
|------------|
| 510 000,00 |
|------------|

| |
|---------------------|
| 3 049 707,59 |
| 17 400,00 |
| 0,00 |

| |
|------|
| 0,00 |
|------|

| |
|------------|
| 617 000,00 |
| 129 900,00 |
| 340 000,00 |
| 10 000,00 |
| 170 000,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.9 | Rewitalizacja stawu przy ulicy Glinki w Pogorzeli - Poprawa stanu środowiska naturalnego | Urząd Miejski w Pogorzeli | 2025 | 2026 | 82 950,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Rewitalizacja stawu przy ulicy Krotoszyńskiej w Pogorzeli - Poprawa stanu środowiska naturalnego | Urząd Miejski w Pogorzeli | 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 | 15 252,00 | 15 252,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit zobowiązań |
|-----------------------------|
| 70 000,00 |
| 50 000,00 |
| 110 000,00 |
| 1 535 407,59 |
| 0,00 |

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 505 284,46 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 312 084,46 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 193 200,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 774 493,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 416 467,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 358 026,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 259 847,94 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] |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 39 880 270,99 | +1 505 284,46 | 41 385 555,45 |
| Dochody bieżące | 34 534 080,59 | +1 312 084,46 | 35 846 165,05 |
| Dotacje bieżące | 2 722 977,59 | +1 311 284,46 | 4 034 262,05 |
| Pozostałe | 6 840 009,00 | +800,00 | 6 840 809,00 |
| Dochody majątkowe | 5 346 190,40 | +193 200,00 | 5 539 390,40 |
| Wydatki ogółem | 43 870 909,75 | +1 774 493,64 | 45 645 403,39 |
| Wydatki bieżące | 33 091 000,16 | +1 416 467,64 | 34 507 467,80 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 21 488 260,97 | +17 829,85 | 21 506 090,82 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 11 602 739,19 | +1 398 637,79 | 13 001 376,98 |
| Wydatki majątkowe | 10 779 909,59 | +358 026,00 | 11 137 935,59 |
| Wynik budżetu | -3 990 638,76 | -269 209,18 | -4 259 847,94 |

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pogorzela:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 269 209,18 zł i po zmianach wynoszą 4 259 847,94 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] |
|------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 3 990 638,76 | +269 209,18 | 4 259 847,94 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 3 990 638,76 | +269 209,18 | 4 259 847,94 |

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 | 8,38% | TAK |
| 2027 | 0,71% | 7,79% | TAK | 8,14% | TAK |
| 2028 | 0,69% | 7,11% | TAK | 7,47% | TAK |
| 2029 | 0,67% | 6,51% | TAK | 6,86% | TAK |
| 2030 | 0,65% | 5,45% | TAK | 5,80% | TAK |
| 2031 | 0,32% | 5,25% | TAK | 5,60% | TAK |
| 2032 | 0,00% | 4,56% | TAK | 4,91% | TAK |
| 2033 | 0,00% | 4,16% | TAK | 4,16% | 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 dane z wykonania budżetu.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rewitalizacja budynku dawnego kościoła ewangelickiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 107 000,00 zł.

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

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

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 9 671 298,59 | +107 000,00 | 9 778 298,59 |

Źródło: opracowanie własne.

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

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