

UCHWAŁA NR LVII/334/22
RADY MIEJSKIEJ W POLANOWIE
z dnia 27 października 2022 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata
2022-2030.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XLV/283/21 Rady Miejskiej w Polanowie z dnia 16 grudnia 2021r., w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2022-2030 wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Polanów na lata 2022-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały

2) załącznik nr 2 - Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Gminy Polanów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Polanowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Józef Wilk

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2022	2023	2024	2025 ²⁾	2026	2027	2028	2029	2030
1. Dochody ogółem^x		63 599 149,60	46 793 265,00	57 325 945,00	49 929 531,00	51 565 905,00	53 226 519,00	54 887 992,00	56 515 095,00	58 101 476,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	50 673 814,08	46 593 265,00	48 125 945,00	49 729 531,00	51 365 905,00	53 026 519,00	54 687 992,00	56 315 095,00	57 901 476,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 407 067,00	4 570 128,00	4 730 082,00	4 895 635,00	5 066 982,00	5 239 259,00	5 412 155,00	5 579 932,00	5 741 750,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	104 415,00	108 278,00	112 068,00	115 990,00	120 050,00	124 132,00	128 228,00	132 203,00	136 037,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	12 334 746,00	12 537 880,00	12 976 706,00	13 430 891,00	13 900 972,00	14 373 605,00	14 847 934,00	15 308 220,00	15 752 158,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	14 799 225,03	9 759 989,00	10 101 589,00	10 455 145,00	10 821 075,00	11 188 992,00	11 558 229,00	11 916 534,00	12 262 113,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	19 028 361,05	19 616 990,00	20 205 500,00	20 831 870,00	21 456 826,00	22 100 531,00	22 741 446,00	23 378 206,00	24 009 418,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	11 401 000,00	11 542 920,00	11 889 208,00	12 257 773,00	12 625 506,00	13 004 271,00	13 381 395,00	13 756 074,00	14 127 488,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	12 925 335,52	200 000,00	9 200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	1 146 125,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	11 729 210,52	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		70 275 154,32	49 643 895,00	55 676 575,00	48 730 161,00	49 866 535,00	51 027 149,00	52 588 622,00	53 965 725,00	55 544 380,36
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	47 676 865,31	43 052 421,00	43 811 710,00	44 564 478,00	45 456 002,00	46 473 952,00	47 527 014,00	48 611 958,00	49 721 296,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 378 830,35	18 978 321,00	19 490 736,00	19 978 004,00	20 477 454,00	20 989 390,00	21 514 125,00	22 051 978,00	22 603 277,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	502 500,00	1 348 020,00	981 290,00	663 298,00	457 293,00	350 276,00	250 246,00	153 271,00	51 142,00
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	22 598 289,01	6 591 474,00	11 864 865,00	4 165 683,00	4 410 533,00	4 553 197,00	5 061 608,00	5 353 767,00	5 823 084,36
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	21 327 239,01	6 591 474,00	11 864 865,00	4 165 683,00	4 410 533,00	4 553 197,00	5 061 608,00	5 353 767,00	5 823 084,36
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 485 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-6 676 004,72	-2 850 630,00	1 649 370,00	1 199 370,00	1 699 370,00	2 199 370,00	2 299 370,00	2 549 370,00	2 557 095,64
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	0,00	1 649 370,00	1 199 370,00	1 699 370,00	2 199 370,00	2 299 370,00	2 549 370,00	2 557 095,64
4. Przychody budżetu^x		8 525 777,72	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	4 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	2 350 630,00	2 850 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym:	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	2 325 374,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	2 325 374,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	200 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

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.

4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		1 849 773,00	1 649 370,00	1 649 370,00	1 199 370,00	1 699 370,00	2 199 370,00	2 299 370,00	2 549 370,00	2 557 095,64	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	1 649 370,00	1 649 370,00	1 649 370,00	1 199 370,00	1 699 370,00	2 199 370,00	2 299 370,00	2 549 370,00	2 557 095,64	
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	200 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		11 302 685,64	14 153 315,64	12 503 945,64	11 304 575,64	9 605 205,64	7 405 835,64	5 106 465,64	2 557 095,64	0,00	
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	2 996 948,77	3 540 844,00	4 314 235,00	5 165 053,00	5 909 903,00	6 552 567,00	7 160 978,00	7 703 137,00	8 180 180,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	7 522 726,49	3 540 844,00	4 314 235,00	5 165 053,00	5 909 903,00	6 552 567,00	7 160 978,00	7 703 137,00	8 180 180,00	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań											
8.1	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	6,00%	8,14%	6,92%	4,74%	5,32%	6,09%	5,91%	6,09%	5,71%	
8.1_vROD_2023		0,00	0,08	0,07	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	10,36%	13,27%	13,93%	14,84%	15,70%	16,50%	17,18%	17,70%	18,04%	
		13,55%	13,82%	14,45%	x	x	x	x	x	x	
8.3	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	12,46%	12,71%	12,74%	12,92%	11,17%	11,97%	12,82%	14,54%	15,59%	
8.3.1	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	14,13%	14,38%	14,41%	14,59%	12,93%	13,73%	14,58%	14,54%	15,59%	
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	
		0,00	0,38	0,33	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.1	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	154 192,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	154 192,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	144 004,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 820 192,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	4 820 192,92	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.

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.

9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 820 192,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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	370 796,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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:	370 796,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	360 608,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 396 013,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 396 013,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 555 473,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	12 993 306,18	9 431 609,48	13 636 768,48	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00
10.1.1	bieżące	2 993 247,48	3 131 909,48	3 136 768,48	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00
10.1.2	majątkowe	10 000 058,70	6 299 700,00	10 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	1 649 370,00	1 649 370,00	1 649 370,00	1 199 370,00	1 699 370,00	199 370,00	299 370,00	299 370,00	299 370,00	307 095,64
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	33 683,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	33 683,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 rozporządzenia, 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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 106 655,28	12 993 306,18	9 431 609,48	13 636 768,48	4 859,00	4 859,00
1.a	- wydatki bieżące				11 591 080,44	2 993 247,48	3 131 909,48	3 136 768,48	4 859,00	4 859,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 515 574,84	10 000 058,70	6 299 700,00	10 500 000,00	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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				7 565 574,84	5 899 758,70	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				7 565 574,84	5 899 758,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja rynku miejskiego i jego otoczenia w celu przywrócenia i nadania im nowych funkcji m.in. społecznych, gospodarczych, edukacyjnych, kulturowych i rekreacyjnych	Urząd Miejski w Polanowie	2017	2023	5 331 257,84	3 674 666,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Remont dachu w Polanowskim Ośrodku Kultury i Sportu - Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne, - Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne	Urząd Miejski w Polanowie	2021	2022	736 442,00	727 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków jednorodzinnych na terenie gminy Polanów. - Wsparcie dla domów jednorodzinnych ubogich energetycznie.	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	1 497 875,00	1 497 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				32 541 080,44	7 093 547,48	9 431 609,48	13 636 768,48	4 859,00	4 859,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 591 080,44	2 993 247,48	3 131 909,48	3 136 768,48	4 859,00	4 859,00
1.3.1.1	Opracowanie strategii rozwoju ponadlokalnego KKBOF na lata 2021-2030	Urząd Miejski w Polanowie	2021	2030	45 352,00	11 338,00	0,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy	Urząd Miejski w Polanowie	2021	2024	9 500 000,00	2 300 000,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Oświetlenie dróg i innych terenów publicznych - Oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2024	2 045 728,44	681 909,48	681 909,48	681 909,48	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 950 000,00	4 100 300,00	6 299 700,00	10 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Garbno z przesyłem do oczyszczalni ścieków w Naclawiu - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty poprzez zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków - poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Polanowie	2021	2024	2 500 000,00	450 000,00	1 500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Naclaw - Poprawa warunków życia mieszkańców - Ochrona środowiska i wód	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	4 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Kościernica z przesyłem do oczyszczalni ścieków w Naclawiu. - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty poprzez zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków - poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wymiana sieci wodociągowej wraz z modernizacją hydroforni. - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty poprzez zaopatrzenie w wodę - poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	700 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - partycypacja Gminy w kosztach budowy lokali mieszkalnych jako wspólnej realizacji przedsięwzięcia z SIM. - Poprawa zasobu mieszkaniowego gminy	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa przedszkola w Polanowie wraz z termomodernizacją istniejącego przedszkola i z infrastrukturą towarzyszącą.	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2024	10 600 000,00	300 300,00	299 700,00	10 000 000,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00	36 090 839,14
1.a	- wydatki bieżące				4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00	9 291 080,44
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	26 799 758,70
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	5 899 758,70
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	5 899 758,70
1.1.2.1	Rewitalizacja rynku miejskiego i jego otoczenia w celu przywrócenia i nadania im nowych funkcji m.in. społecznych, gospodarczych, edukacyjnych, kulturowych i rekreacyjnych	Urząd Miejski w Polanowie	2017	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 674 666,70
1.1.2.2	Remont dachu w Polanowskim Ośrodku Kultury i Sportu - Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne, - Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne	Urząd Miejski w Polanowie	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	727 217,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków jednorodzinnych na terenie gminy Polanów. - Wsparcie dla domów jednorodzinnych ubogich energetycznie.	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 875,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, z tego:				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
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00	30 191 080,44

1.3.1	- wydatki bieżące				4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00	9 291 080,44
1.3.1.1	Opracowanie strategii rozwoju ponadlokalnego KKBOF na lata 2021-2030	Urząd Miejski w Polanowie	2021	2030	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00	45 352,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy	Urząd Miejski w Polanowie	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00
1.3.1.3	Oświetlenie dróg i innych terenów publicznych - Oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 045 728,44
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	20 900 000,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Garbno z przesyłem do oczyszczalni ścieków w Naclawiu - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty poprzez zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków - poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Polanowie	2021	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00
1.3.2.2	Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Naclaw - Poprawa warunków życia mieszkańców - Ochrona środowiska i wód	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Kościernica z przesyłem do oczyszczalni ścieków w Naclawiu. - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty poprzez zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków - poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Wymiana sieci wodociągowej w Kościernicy wraz z modernizacją hydroforni. - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty poprzez zaopatrzenie w wodę - poprawa warunków życia mieszkańców.	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.5	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - partycypacja Gminy w kosztach budowy lokali mieszkalnych jako wspólnej realizacji przedsięwzięcia z SIM. - Poprawa zasobu mieszkaniowego gminy	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.6	Budowa przedszkola w Polanowie wraz z termomodernizacją istniejącego przedszkola i z infrastrukturą towarzyszącą.	Urząd Miejski w Polanowie	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2022-2030.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 510 406,57 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 292 139,95 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 218 266,62 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Polanów na dzień 27.10.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 999 172,35 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 252 139,95 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 747 032,40 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Polanów na dzień 27.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 27.10.2022 r. wynosi -6 676 004,72 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	63 088 743,03 zł	+510 406,57 zł	63 599 149,60 zł
dochody bieżące, w tym:	50 381 674,13 zł	+292 139,95 zł	50 673 814,08 zł
z tytułu dotacji bieżących	13 991 835,33 zł	+807 389,70 zł	14 799 225,03 zł
pozostałe	19 543 610,80 zł	-515 249,75 zł	19 028 361,05 zł
dochody majątkowe, w tym:	12 707 068,90 zł	+218 266,62 zł	12 925 335,52 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	11 510 943,90 zł	+218 266,62 zł	11 729 210,52 zł
Wydatki ogółem:	69 275 981,97 zł	+999 172,35 zł	70 275 154,32 zł
wydatki bieżące, w tym:	47 424 725,36 zł	+252 139,95 zł	47 676 865,31 zł
wynagrodzenia z narzutami	18 366 183,63 zł	+12 646,72 zł	18 378 830,35 zł
wydatki majątkowe	21 851 256,61 zł	+747 032,40 zł	22 598 289,01 zł
Wynik budżetu	-6 187 238,94 zł	-488 765,78 zł	-6 676 004,72 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów dokonano zwiększenia deficytu budżetu gminy Polanów o kwotę 488 765,78 zł. Zwiększony deficyt zostanie pokryty kwotą zwiększonych przychodów w roku budżetowym o kwotę 488 765,78 zł z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

W budżecie gminy zwiększono kwotę dochodów z tytułu podatku od nieruchomości o kwotę 216 000,00 zł. Zwiększone zostały wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych w wyniku złożonych korekt deklaracji na podatek od nieruchomości za lata 2018-2021 przez Polskie Siecie Elektroenergetyczne S.A. Zwiększone zostały również dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 218 266,62 zł. Kwota ta stanowi dofinansowanie na działanie 9.3 Wspieranie rewitalizacji w sferze fizycznej, gospodarczej i społecznej ubogich społeczności i obszarów miejskich i wiejskich z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	8 037 011,94 zł	+488 765,78 zł	8 525 777,72 zł
wolne środki	1 836 608,94 zł	+488 765,78 zł	2 325 374,72 zł
Rozchody budżetu	1 849 773,00 zł	0,00 zł	1 849 773,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 4 500 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1) Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy zwiększając limit nakładów finansowych na lata 2023-2023 o łączną kwotę 4 900 000,00 zł. Kwota ta została zabezpieczona w wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Polanów, ze względu na ustalenie szacunkowej wartości zamówienia na odbiór, transport i zagospodarowanie: zmieszanych odpadów komunalnych, odpadów komunalnych zbieranych selektywnie, odpadów ulegających biodegradacji, odpadów komunalnych z PSZOK, z terenu Gminy Polanów w latach 2023-2024 (ogłoszenie przetargu).

2) Rewitalizacja rynku miejskiego i jego otoczenia w celu przywrócenia i nadania im nowych funkcji m.in. społecznych, gospodarczych, edukacyjnych, kulturowych i rekreacyjnych zwiększono wysokość nakładów finansowych w roku 2022 na powyższą inwestycję do kwoty 3 674 666,70 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów na lata 2022-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	6,00%	8,14%	6,92%	4,74%	5,32%
8.3	12,46%	12,71%	12,74%	12,92%	11,17%
8.3.1	14,13%	14,38%	14,41%	14,59%	12,93%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	6,09%	5,91%	6,09%	5,71%	
8.3	11,97%	12,82%	14,54%	15,59%	
8.3.1	13,73%	14,58%	14,54%	15,59%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

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

W pozycji 9.4 w wydatkach majątkowych na programy z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 pojawia się kwota **5.396.013,75 zł** obejmująca takie inwestycje jak Rewitalizacja rynku miejskiego w Polanowie i jego otoczenie (w budżecie dla tego zadania jest ujęty wydatek majątkowy ze źródłem finansowania z cyfrą "0" na kwotę 1.515.245,95 zł) oraz zadanie inwestycyjne pn: Remont dachu w Polanowskim Ośrodku Kultury i Sportu (w budżecie dla tego zadania jest ujęty wydatek majątkowy ze źródłem finansowania z cyfrą „0” na kwotę 106.000,00 zł), oraz " Termomodernizacja budynków jednorodzinnych na terenie gminy Polanów" w której wyodrębniono koszty pośrednie nie wchodzące do załącznika inwestycyjnego budżetu a które wynoszą **195.375,00 zł** (w WPF inwestycja ta opiewa na łączną kwotę 1.497.875,00 zł). Różnica między WPF a wykazem przedsięwzięć do WPF z limitem nakładów finansowych na 2022 rok wynosi **503.744,95 zł** a spowodowana jest ujęciem wydatków majątkowych na rok 2022 ze źródłem finansowania "7" i "9" i "0" na łączną kwotę **5.899.758,70 zł**, natomiast w WPF wykazywane są wydatki majątkowe z realizacją powyżej jednego roku, obejmujące finansowanie z cyfrą "7" i "9. Różnica ta pojawia się w poprzednich uchwałach i zarządzeniach podejmowanych w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030, i dotyczy tych zadań inwestycyjnych z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej oraz ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi.