

UCHWAŁA NR IX/67/24
RADY MIEJSKIEJ W POLANOWIE
z dnia 20 grudnia 2024 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata
2024-2033.

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

§ 1. W uchwale nr LXXV/447/23 Rady Miejskiej w Polanowie z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2024-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Polanów na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Polanowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Janusz Parszczyński

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027 ²⁾	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1. Dochody ogółem^x	97 583 630,41	79 475 558,62	68 811 543,00	59 187 295,77	60 029 290,00	61 590 052,00	63 129 804,00	64 644 919,00	66 131 753,00	67 652 783,00
1.1 Dochody bieżące ^x , z tego:	61 855 047,46	56 017 034,00	57 670 001,00	58 394 251,00	60 029 290,00	61 590 052,00	63 129 804,00	64 644 919,00	66 131 753,00	67 652 783,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	6 038 213,00	5 845 045,00	5 920 041,00	5 965 542,00	6 132 577,00	6 292 024,00	6 449 325,00	6 604 109,00	6 756 004,00	6 911 392,00
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	240 008,00	249 848,00	257 593,00	264 033,00	271 426,00	278 483,00	285 445,00	292 296,00	299 019,00	305 896,00
1.1.3 z subwencji ogólnej	20 056 606,00	17 992 176,00	18 549 933,00	19 013 681,00	19 546 064,00	20 054 262,00	20 555 619,00	21 048 954,00	21 533 080,00	22 028 341,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	11 921 656,68	6 778 682,00	6 988 821,00	7 163 542,00	7 364 121,00	7 555 588,00	7 744 478,00	7 930 345,00	8 112 743,00	8 299 336,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	23 598 563,78	25 151 283,00	25 953 613,00	25 987 453,00	26 715 102,00	27 409 695,00	28 094 937,00	28 769 215,00	29 430 907,00	30 107 818,00
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	13 367 894,01	15 915 000,00	16 399 065,00	16 501 542,00	16 963 585,00	17 404 638,00	17 839 754,00	18 267 908,00	18 688 070,00	19 117 896,00
1.2 Dochody majątkowe ^x , w tym:	35 728 582,95	23 458 524,62	11 141 542,00	793 044,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku ^x	178 060,00	350 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	35 430 522,95	19 608 524,62	10 891 542,00	793 044,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x	72 729 504,03	92 809 024,67	81 584 093,33	57 887 925,77	58 629 920,00	60 190 682,00	61 722 708,36	63 044 919,00	64 531 753,00	65 952 783,00
2.1 Wydatki bieżące ^x , w tym:	58 901 178,71	51 600 199,00	52 837 560,00	54 002 263,00	55 211 027,00	56 439 720,00	57 776 077,00	58 954 998,00	60 305 147,00	61 689 277,00
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	26 250 518,20	24 280 113,00	24 996 376,00	25 652 531,00	26 325 910,00	27 003 802,00	27 692 399,00	28 377 786,00	29 073 042,00	29 785 332,00
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	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	0,00
2.1.3 wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	951 000,00	1 331 073,00	1 046 512,00	885 193,00	733 965,00	580 987,00	507 374,00	261 500,00	158 500,00	53 500,00
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	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	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	0,00
2.2 Wydatki majątkowe ^x , w tym:	13 828 325,32	41 208 825,67	28 746 533,33	3 885 662,77	3 418 893,00	3 750 962,00	3 946 631,36	4 089 921,00	4 226 606,00	4 263 506,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 828 325,32	41 208 825,67	28 746 533,33	3 885 662,77	3 418 893,00	3 750 962,00	3 946 631,36	4 089 921,00	4 226 606,00	4 263 506,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	874 500,00	3 500 000,00	6 235 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x	24 854 126,38	-13 333 466,05	-12 772 550,33	1 299 370,00	1 399 370,00	1 399 370,00	1 407 095,64	1 600 000,00	1 600 000,00	1 700 000,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	1 649 370,00	0,00	0,00	1 299 370,00	1 399 370,00	1 399 370,00	1 407 095,64	1 600 000,00	1 600 000,00	1 700 000,00
4. Przychody budżetu^x	5 000 000,00	14 532 836,05	14 471 920,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1 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
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} , w tym:	0,00	13 732 836,05	14 471 920,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	13 333 466,05	12 772 550,33	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1 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
4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	5 000 000,00	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.

4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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		29 854 126,38	1 199 370,00	1 699 370,00	1 299 370,00	1 399 370,00	1 399 370,00	1 407 095,64	1 600 000,00	1 600 000,00	1 700 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	1 649 370,00	1 199 370,00	1 699 370,00	1 299 370,00	1 399 370,00	1 399 370,00	1 407 095,64	1 600 000,00	1 600 000,00	1 700 000,00
5.1.1	łączna 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	28 204 756,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		12 503 945,64	12 104 575,64	10 405 205,64	9 105 835,64	7 706 465,64	6 307 095,64	4 900 000,00	3 300 000,00	1 700 000,00	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	2 953 868,75	4 416 835,00	4 832 441,00	4 391 988,00	4 818 263,00	5 150 332,00	5 353 727,00	5 689 921,00	5 826 606,00	5 963 506,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	7 953 868,75	18 149 671,05	19 304 361,33	4 391 988,00	4 818 263,00	5 150 332,00	5 353 727,00	5 689 921,00	5 826 606,00	5 963 506,00
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	5,21%	5,14%	5,42%	4,26%	4,05%	3,66%	3,46%	3,28%	3,03%	2,95%
8.1_vROD_2023		0,05	0,05	0,00	0,00	0,00	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	7,90%	11,67%	11,60%	10,30%	10,54%	10,61%	10,58%	10,49%	10,32%	10,14%
		8,26%	x	x	x	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	13,95%	13,24%	11,35%	11,57%	11,53%	10,54%	9,63%	10,46%	10,83%	10,63%
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	13,09%	12,39%	10,50%	10,72%	10,68%	9,69%	8,78%	10,46%	10,83%	10,63%
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	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	TAK
		0,23	0,23	0,00	0,00	0,00	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	267 909,11	2 197 858,86	1 956 487,16	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:	267 909,11	2 197 858,86	1 956 487,16	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	239 698,28	2 197 858,86	1 956 487,16	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	792 069,07	300 000,00	4 656 042,00	793 044,77	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.

	udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
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:	792 069,07	300 000,00	4 656 042,00	793 044,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	792 069,07	300 000,00	4 656 042,00	793 044,77	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	307 029,71	2 197 858,86	1 956 487,16	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:	307 029,71	2 197 858,86	1 956 487,16	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	272 950,79	2 197 858,86	1 956 487,16	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	1 333 710,36	3 148 006,50	5 570 000,00	980 000,00	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:	1 333 710,36	350 000,00	5 570 000,00	980 000,00	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	643 902,00	300 000,00	4 656 042,00	793 044,77	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:	13 841 282,74	37 267 642,85	34 165 397,97	1 901 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	4 211 823,60	6 124 151,22	5 818 864,64	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	9 629 459,14	31 143 491,63	28 346 533,33	980 000,00	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	1 199 370,00	1 699 370,00	1 199 370,00	1 299 370,00	1 299 370,00	1 307 095,64	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	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:	0,00	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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				97 975 897,13	13 841 282,74	37 267 642,85	34 165 397,97	1 901 457,07	4 859,00
1.a	- wydatki bieżące				20 970 382,22	4 211 823,60	6 124 151,22	5 818 864,64	921 457,07	4 859,00
1.b	- wydatki majątkowe				77 005 514,91	9 629 459,14	31 143 491,63	28 346 533,33	980 000,00	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:				15 322 687,65	1 420 344,13	5 345 865,36	7 526 478,16	980 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 422 246,13	267 909,11	2 197 858,86	1 956 478,16	0,00	0,00
1.1.1.1	Polanowskie Centrum Usług Społecznych. - Rozwój Usług Społecznych w tm świadczonych w społeczności lokalnej	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	4 422 246,13	267 909,11	2 197 858,86	1 956 478,16	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 900 441,52	1 152 435,02	3 148 006,50	5 570 000,00	980 000,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Naclaw i Żydowo. - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2024	959 314,42	909 314,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa wieży widokowej w gminie Polanów - Poprawa walorów turystycznych	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2027	2 600 000,00	100 000,00	350 000,00	1 170 000,00	980 000,00	0,00
1.1.2.3	Budowa ciągu pieszo - rowerowego w Polanowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą. - Poprawa walorów turystycznych	POLANÓW	2024	2026	4 500 000,00	100 000,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczna Gmina Polanów - Poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządach	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	748 175,00	4 000,00	744 175,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Żydowo - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	2 092 952,10	39 120,60	2 053 831,50	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				82 653 209,48	12 420 938,61	31 921 777,49	26 638 919,81	921 457,07	4 859,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 548 136,09	3 943 914,49	3 926 292,36	3 862 386,48	921 457,07	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	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy	Urząd Miejski w Polanowie	2023	2026	11 405 600,00	2 809 800,00	2 893 000,00	2 893 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Oświetlenie dróg i innych terenów publicznych - Oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych	Urząd Miejski w Polanowie	2023	2027	4 582 990,35	916 598,07	916 598,07	916 598,07	916 598,07	0,00
1.3.1.4	Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym na potrzeby Urzędu Miejskiego w Polanowie - Bieżące wykonywanie zadań własnych gminy	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2024	354 429,04	212 657,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Polanów - Kreowanie polityki przestrzennej w gminie	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	159 764,70	0,00	111 835,29	47 929,41	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				66 105 073,39	8 477 024,12	27 995 485,13	22 776 533,33	0,00	0,00
1.3.2.1	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	2023	2024	132 157,15	132 157,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa przedszkola w Polanowie	Urząd Miejski w	2022	2024	13 109 487,31	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	wraz z termomodernizacją istniejącego przedszkola i z infrastrukturą towarzyszącą.	Polanowie								
1.3.2.3	Budowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Polanów (miejscowości objęte inwestycją wymienione według złożonego wniosku o dofinansowanie). - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Polanów	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2025	8 335 033,50	509 965,38	7 808 524,62	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej i adaptacja pomieszczenia na świetlicę wiejską w miejscowościach Gminy Polanów. - Poprawa infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2025	1 975 829,10	1 019 901,59	925 927,51	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa nowoczesnej filii bibliotecznej w Naclawiu - dotacja celowa dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Polanowie - Rozwój czytelnictwa	BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W POLANOWIE	2024	2025	435 000,00	65 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa czterech budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z infrastrukturą techniczną - Inwestycja celu publicznego - Wsparcie przedsięwzięć mieszkaniowych	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	33 182 066,33	100 000,00	16 541 033,00	16 541 033,33	0,00	0,00
1.3.2.7	Program Priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" - Efekt ekologiczny - poprawa jakości powietrza	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	7 285 500,00	300 000,00	750 000,00	6 235 500,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Polanowie - poprawa jakości życia mieszkańców gminy Polanów	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	1 650 000,00	50 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00	85 380 593,93
1.a	- wydatki bieżące				4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00	16 931 109,83
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 449 484,10
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	0,00	15 272 687,65
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 422 246,13
1.1.1.1	Polanowskie Centrum Usług Społecznych. - Rozwój Usług Społecznych w tm świadczonych w społeczności lokalnej	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 422 246,13
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 850 441,52
1.1.2.1	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Naclaw i Żydowo. - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909 314,42
1.1.2.2	Budowa wieży widokowej w gminie Polanów - Poprawa walorów turystycznych	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.1.2.3	Budowa ciągu pieszo - rowerowego w Polanowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą. - Poprawa walorów turystycznych	POLANÓW	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczna Gmina Polanów - Poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządach	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	748 175,00
1.1.2.5	Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Żydowo - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 092 952,10
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				4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00	70 107 906,28
1.3.1	- wydatki bieżące				4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00	12 508 863,70
1.3.1.1	Opracowanie strategii rozwoju ponadlokalnego KKBOF na lata 2021-2030	Urząd Miejski w Polanowie	2021	2030	4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00	34 014,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy	Urząd Miejski w Polanowie	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 595 800,00
1.3.1.3	Oświetlenie dróg i innych terenów publicznych - Oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych	Urząd Miejski w Polanowie	2023	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 666 392,28
1.3.1.4	Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym na potrzeby Urzędu Miejskiego w Polanowie - Bieżące wykonywanie zadań własnych gminy	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 657,42
1.3.1.5	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Polanów - Kreowanie polityki przestrzennej w gminie	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 599 042,58
1.3.2.1	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	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 157,15
1.3.2.2	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	0,00	6 300 000,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Polanów (miejscowości objęte inwestycją wymienione według złożonego wniosku o dofinansowanie). - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Polanów	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 318 490,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej i adaptacja pomieszczenia na świetlicę wiejską w miejscowościach Gminy Polanów. - Poprawa infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 945 829,10
1.3.2.5	Budowa nowoczesnej filii bibliotecznej w Naclawiu - dotacja celowa dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Polanowie - Rozwój czytelnictwa	BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W POLANOWIE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00
1.3.2.6	Budowa czterech budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z infrastrukturą techniczną - Inwestycja celu publicznego - Wsparcie przedsięwzięć mieszkaniowych	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 182 066,33
1.3.2.7	Program Priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" - Efekt ekologiczny - poprawa jakości powietrza	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 285 500,00
1.3.2.8	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Polanowie - poprawa jakości życia mieszkańców gminy Polanów	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 252 509,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 628 490,95 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 881 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 252 509,05 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 197 490,95 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 450 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	97 836 139,46	-252 509,05	97 583 630,41
Dochody bieżące	60 226 556,51	+1 628 490,95	61 855 047,46
Udział we wpływach z PIT	5 422 714,00	+615 499,00	6 038 213,00
Subwencja ogólna	19 172 105,00	+884 501,00	20 056 606,00
Dotacje bieżące	11 724 165,73	+197 490,95	11 921 656,68
Pozostałe	23 667 563,78	-69 000,00	23 598 563,78
Podatek od nieruchomości	14 686 894,01	-1 319 000,00	13 367 894,01
Dochody majątkowe	37 609 582,95	-1 881 000,00	35 728 582,95
Sprzedaż majątku	1 031 060,00	-853 000,00	178 060,00
Wydatki ogółem	72 982 013,08	-252 509,05	72 729 504,03
Wydatki bieżące	58 703 687,76	+197 490,95	58 901 178,71
Wynagrodzenia i pochodne	26 257 572,25	-7 054,05	26 250 518,20
Pozostałe wydatki bieżące	31 495 115,51	+204 545,00	31 699 660,51
Wydatki majątkowe	14 278 325,32	-450 000,00	13 828 325,32

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 906 042,00	+6 235 500,00	11 141 542,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	40 908 825,67	+300 000,00	41 208 825,67
2026	22 111 033,33	+6 635 500,00	28 746 533,33
2027	3 585 662,77	+300 000,00	3 885 662,77
2028	2 918 893,00	+500 000,00	3 418 893,00
2029	3 050 962,00	+700 000,00	3 750 962,00
2030	3 246 631,36	+700 000,00	3 946 631,36
2031	3 389 921,00	+700 000,00	4 089 921,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	3 526 606,00	+700 000,00	4 226 606,00
2033	3 563 506,00	+700 000,00	4 263 506,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 200 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 5 000 000,00 zł, przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych a zwiększono przychody z tytułu przelewów z rachunków lokat w kwocie 5 000 000,00 zł z paragrafem w budżecie 994, który ma odzwierciedlenie w symbolu WPF poz. 4.4 wedłu Metodologii Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej przez Ministerstwo Finansów z roku 2022.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 200 000,00 zł, z tytułu udzielonych pożyczek i kredytów. Rozchody z tytułu wykupu papierów wartościowych i spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów nie uległy zmianie,

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

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 200 000,00	-200 000,00	5 000 000,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 000 000,00	-5 000 000,00	0,00
Spłaty udzielonych pożyczek	200 000,00	+4 800 000,00	5 000 000,00
Rozchody budżetu	30 054 126,38	-200 000,00	29 854 126,38
Inne rozchody	28 404 756,38	-200 000,00	28 204 756,38

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 499 370,00	-300 000,00	1 199 370,00
2026	2 099 370,00	-400 000,00	1 699 370,00
2027	1 599 370,00	-300 000,00	1 299 370,00
2028	1 899 370,00	-500 000,00	1 399 370,00
2029	2 099 370,00	-700 000,00	1 399 370,00
2030	2 107 095,64	-700 000,00	1 407 095,64
2031	2 300 000,00	-700 000,00	1 600 000,00
2032	2 300 000,00	-700 000,00	1 600 000,00
2033	2 400 000,00	-700 000,00	1 700 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Polanów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Polanów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 649 370,00	0,00	1 649 370,00
2025	1 199 370,00	0,00	1 199 370,00
2026	1 699 370,00	0,00	1 699 370,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	1 199 370,00	100 000,00	1 299 370,00
2028	1 299 370,00	100 000,00	1 399 370,00
2029	1 299 370,00	100 000,00	1 399 370,00
2030	1 307 095,64	100 000,00	1 407 095,64
2031	1 500 000,00	100 000,00	1 600 000,00
2032	1 500 000,00	100 000,00	1 600 000,00
2033	1 500 000,00	200 000,00	1 700 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,21%	13,95%	TAK	13,09%	TAK
2025	5,14%	13,24%	TAK	12,39%	TAK
2026	5,42%	11,35%	TAK	10,50%	TAK
2027	4,26%	11,57%	TAK	10,72%	TAK
2028	4,05%	11,53%	TAK	10,68%	TAK
2029	3,66%	10,54%	TAK	9,69%	TAK
2030	3,46%	9,63%	TAK	8,78%	TAK
2031	3,28%	10,46%	TAK	10,46%	TAK
2032	3,03%	10,83%	TAK	10,83%	TAK
2033	2,95%	10,63%	TAK	10,63%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Polanów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Polanowskie Centrum Usług Społecznych. – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 422 246,13 zł, w tym w 2024 r. – 267 909,11 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 422 246,13 zł. Jednostką realizującą jest MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Program Priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 450 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 450 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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

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

Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	3 943 914,49	+267 909,11	4 211 823,60
2025	3 926 292,36	+2 197 858,86	6 124 151,22
2026	3 862 386,48	+1 956 478,16	5 818 864,64

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	10 079 459,14	-450 000,00	9 629 459,14
2025	36 928 991,63	-5 785 500,00	31 143 491,63
2026	22 111 033,33	+6 235 500,00	28 346 533,33

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.