

UCHWAŁA NR LIII/317/22
RADY MIEJSKIEJ W POLANOWIE
z dnia 30 czerwca 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 2021 r. poz. 305 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		59 789 341,27	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:	47 082 272,37	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	12 400 411,00	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)}	11 161 667,76	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:	19 008 711,61	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	11 185 000,00	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:	12 707 068,90	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	11 510 943,90	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		64 386 580,21	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:	43 888 695,91	42 287 421,00	43 216 710,00	44 139 478,00	45 116 002,00	46 173 952,00	47 307 014,00	48 476 958,00	49 676 296,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 533 390,55	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:	402 500,00	583 020,00	386 290,00	238 298,00	117 293,00	50 276,00	30 246,00	18 271,00	6 142,00
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:	20 497 884,30	7 356 474,00	12 459 865,00	4 590 683,00	4 750 533,00	4 853 197,00	5 281 608,00	5 488 767,00	5 868 084,36
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	19 226 866,70	7 356 474,00	12 459 865,00	4 590 683,00	4 750 533,00	4 853 197,00	5 281 608,00	5 488 767,00	5 868 084,36
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 476 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-4 597 238,94	-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		6 447 011,94	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 ^{x6)} , 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:	246 608,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	246 608,94	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
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

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.

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	Spląty 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	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań ^x , z tego:	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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	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
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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu ^x	200 403,00	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 spląta dokona się z wydatków ^x	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	3 193 576,46	4 305 844,00	4 909 235,00	5 590 053,00	6 249 903,00	6 852 567,00	7 380 978,00	7 838 137,00	8 225 180,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	5 640 588,40	4 305 844,00	4 909 235,00	5 590 053,00	6 249 903,00	6 852 567,00	7 380 978,00	7 838 137,00	8 225 180,00
8. Wskaźnik spląty 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	5,71%	6,06%	5,35%	3,66%	4,48%	5,38%	5,40%	5,78%	5,62%
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	10,56%	13,27%	13,93%	14,84%	15,70%	16,50%	17,18%	17,70%	18,04%
8.3	Dopuszczalny limit spląty 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%	12,74%	12,77%	12,95%	11,20%	12,00%	12,85%	14,57%	15,59%
8.3.1	Dopuszczalny limit spląty 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%	14,41%	14,44%	14,62%	12,96%	13,76%	14,61%	14,57%	15,59%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spląty 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 spląty 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
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
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
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
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	4 601 926,30	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:	4 601 926,30	0,00	0,00	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	4 601 926,30	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	349 567,46	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.

9.3.1	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:	349 567,46	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	339 379,10	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	5 499 758,70	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:	5 417 242,75	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	4 576 702,23	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:	12 293 006,18	9 581 909,48	11 186 768,48	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	2 981 909,48	686 768,48	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00
10.1.2	majątkowe	9 299 758,70	6 600 000,00	10 500 000,00	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
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
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
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
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	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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

* 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)				37 106 655,28	12 293 006,18	9 581 909,48	11 186 768,48	4 859,00	4 859,00
1.a	- wydatki bieżące				8 991 080,44	2 993 247,48	2 981 909,48	686 768,48	4 859,00	4 859,00
1.b	- wydatki majątkowe				28 115 574,84	9 299 758,70	6 600 000,00	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:				7 165 574,84	5 499 758,70	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				7 165 574,84	5 499 758,70	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	4 931 257,84	3 274 666,70	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-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				29 941 080,44	6 793 247,48	9 581 909,48	11 186 768,48	4 859,00	4 859,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 991 080,44	2 993 247,48	2 981 909,48	686 768,48	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	2023	6 900 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00	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	3 800 000,00	6 600 000,00	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 w	Urząd Miejski w	2022	2023	700 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00

	Kościernicy wraz z modernizacją hydroforni. - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty poprzez zaopatrzenie w wodę - poprawa warunków życia mieszkańców.	Polanowie								
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	2023	2024	10 600 000,00	0,00	600 000,00	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	33 090 839,14
1.a	- wydatki bieżące				4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00	6 691 080,44
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	26 399 758,70
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	5 499 758,70
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	5 499 758,70
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	3 274 666,70
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-prywatnego, 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	27 591 080,44
1.3.1	- wydatki bieżące				4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00	6 691 080,44
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	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00
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	2023	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 1 991 302,72 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 582 285,12 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 1 379 017,60 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Polanów na dzień 30.06.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 991 302,72 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 640 885,12 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 350 417,60 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Polanów na dzień 30.06.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.06.2022 r. wynosi -4 597 238,94 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	57 798 038,55 zł	+1 991 302,72 zł	59 789 341,27 zł
dochody bieżące, w tym:	46 499 987,25 zł	+582 285,12 zł	47 082 272,37 zł
z subwencji ogólnej	12 166 122,00 zł	+234 289,00 zł	12 400 411,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	11 219 526,76 zł	-57 859,00 zł	11 161 667,76 zł
pozostałe	18 602 856,49 zł	+405 855,12 zł	19 008 711,61 zł
dochody majątkowe, w tym:	11 298 051,30 zł	+1 409 017,60 zł	12 707 068,90 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	10 101 926,30 zł	+1 409 017,60 zł	11 510 943,90 zł
Wydatki ogółem:	62 395 277,49 zł	+1 991 302,72 zł	64 386 580,21 zł
wydatki bieżące, w tym:	43 247 810,79 zł	+640 885,12 zł	43 888 695,91 zł
wynagrodzenia z narzutami	18 286 762,71 zł	+246 627,84 zł	18 533 390,55 zł
wydatki majątkowe	19 147 466,70 zł	+1 350 417,60 zł	20 497 884,30 zł
Wynik budżetu	-4 597 238,94 zł	0,00 zł	-4 597 238,94 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów nie dokonano zmian w zakresie przychodów oraz rozchodów w roku budżetowym.

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 zmniejszyła się o 1 100 000,00 zł.

Dodano przedsięwzięcie pod nazwą: **Budowa przedszkola w Polanowie wraz z termomodernizacją istniejącego przedszkola i z infrastrukturą towarzyszącą**. Inwestycja realizowana będzie z udziałem dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 9.000.000,00 zł. Gmina Polanów otrzymała wstępną promesę dofinansowania inwestycji na wyżej wymienioną kwotę. Przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2023-2024, a łączny nakład finansowy planowany jest na kwotę 10.600.000,00 zł.

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia Remont dachu w Polanowskim Ośrodku Kultury i Sportu - Inwestycje w obiekty pełniące funkcje kulturalne, poprzez zmniejszenie limitu nakładu finansowych o kwotę 4.783,00 zł, ze względu na dokonane zmiany w budżecie gminy w wydatkach inwestycyjnych .

Dokonano aktualizacji dochodów z tytułu podatku od nieruchomości na lata 2023-2030, ze względu na planowane inwestycje związane z budową farm fotowoltaicznych. Gmina Polanów wydzierżawiła grunty rolne dla podmiotu gospodarczego pod budowę instalacji fotowoltaicznych na gruntach. Grunty rolne zostaną opodatkowane podatkiem od nieruchomości według stawki od gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej.

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 **5.499.758,70 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 1.115.245,95 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). Różnica między WPF a Budżetem wynosi **82.515,95 zł** a spowodowana jest ujęciem wszystkich wydatków majątkowych w budżecie na rok 2022 ze źródłem finansowania "7" i "9" na łączną kwotę **5.417.242,75 zł**, natomiast w WPF wykazywane są wydatki majątkowe z realizacją powyżej jednego roku, obejmujące finansowanie z cyfrą "0", "7" i "9". Różnica ta pojawia się w poprzednich uchwałach 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.

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	5,71%	6,06%	5,35%	3,66%	4,48%
8.3	12,46%	12,76%	12,78%	12,97%	11,21%
8.3.1	14,13%	14,43%	14,45%	14,64%	12,97%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	5,38%	5,40%	5,78%	5,62%	
8.3	12,01%	12,86%	14,58%	15,59%	
8.3.1	13,77%	14,62%	14,58%	15,59%	