

UCHWAŁA NR LXIV/374/23
RADY MIEJSKIEJ W POLANOWIE
z dnia 7 marca 2023 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata
2023-2030.

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.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LX/358/22 Rady Miejskiej w Polanowie z dnia 28 grudnia 2022r., w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2023-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Polanów na lata 2023-2030 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		2023	2024	2025	2026 ²⁾	2027	2028	2029	2030
1. Dochody ogółem^x		62 135 582,65	55 145 993,00	49 936 968,00	50 976 642,00	52 300 615,00	53 817 333,00	55 324 218,00	56 817 971,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	46 616 056,40	48 195 993,00	49 586 968,00	50 826 642,00	52 300 615,00	53 817 333,00	55 324 218,00	56 817 971,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 119 982,00	4 426 845,00	4 533 147,00	4 646 476,00	4 781 224,00	4 919 879,00	5 057 636,00	5 194 192,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	147 995,00	157 940,00	162 836,00	166 907,00	171 747,00	176 728,00	181 676,00	186 581,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	12 244 258,00	13 156 369,00	13 522 976,00	13 861 050,00	14 263 020,00	14 676 648,00	15 087 594,00	15 494 959,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	7 372 621,40	6 783 062,00	6 962 407,00	7 136 467,00	7 343 425,00	7 556 384,00	7 767 963,00	7 977 698,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	22 731 200,00	23 671 777,00	24 405 602,00	25 015 742,00	25 741 199,00	26 487 694,00	27 229 349,00	27 964 541,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	14 134 200,00	15 260 960,00	15 734 050,00	16 127 401,00	16 595 096,00	17 076 354,00	17 554 492,00	18 028 463,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	15 519 526,25	6 950 000,00	350 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	1 187 820,00	650 000,00	350 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 281 706,25	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		67 023 583,71	53 496 623,00	48 737 598,00	49 277 272,00	50 101 245,00	51 517 963,00	52 774 848,00	54 260 875,36
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	46 074 011,32	46 190 588,00	47 515 677,00	48 719 968,00	49 875 618,00	51 133 221,00	52 428 847,00	53 755 007,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	20 411 687,54	21 265 749,00	21 988 784,00	22 670 436,00	23 316 543,00	23 969 406,00	24 634 557,00	25 312 007,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	556 000,00	611 160,00	459 490,00	355 444,00	222 635,00	168 964,00	124 568,00	81 535,00
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	20 949 572,39	7 306 035,00	1 221 921,00	557 304,00	225 627,00	384 742,00	346 001,00	505 868,36
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	20 949 572,39	7 306 035,00	1 221 921,00	557 304,00	225 627,00	384 742,00	346 001,00	505 868,36
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 058 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-4 888 001,06	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	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		6 587 371,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	2 850 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x6)} , w tym:	47 272,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	47 272,39	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:	1 990 098,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	1 990 098,67	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:	50 000,00	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
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

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.

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

4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		1 699 370,00	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	1 199 370,00	1 699 370,00	2 199 370,00	2 299 370,00	2 549 370,00	2 557 095,64
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x , z tego:	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
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		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 splata dokona się z wydatków ^x	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	542 045,08	2 005 405,00	2 071 291,00	2 106 674,00	2 424 997,00	2 684 112,00	2 895 371,00	3 062 964,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	2 629 416,14	2 005 405,00	2 071 291,00	2 106 674,00	2 424 997,00	2 684 112,00	2 895 371,00	3 062 964,00
8. Wskaźnik splaty 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	5,62%	5,46%	3,89%	4,70%	5,39%	5,34%	5,62%	5,40%
8.1_vROD_2023		0,06	0,05	0,04	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	3,18%	6,32%	5,94%	5,64%	5,89%	6,17%	6,35%	6,44%
		6,21%	7,89%	x	x	x	x	x	x
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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	14,38%	13,32%	12,57%	9,12%	8,49%	7,82%	6,21%	5,64%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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	15,09%	14,03%	13,28%	10,08%	9,44%	8,78%	7,16%	5,64%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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
		0,35	0,30	0,26	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	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:	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	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	1 175 506,25	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:	1 175 506,25	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	1 175 506,25	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	151 050,00	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:	151 050,00	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	151 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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	1 448 621,40	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:	1 448 621,40	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	1 263 294,39	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:	11 600 229,32	11 031 257,07	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00
10.1.1	bieżące	3 726 398,07	3 731 257,07	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00
10.1.2	majątkowe	7 873 831,25	7 300 000,00	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
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
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
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
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	1 199 370,00	1 699 370,00	1 199 370,00	1 299 370,00	1 299 370,00	1 307 095,64
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	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
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
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
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
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
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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	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
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

* 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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do										
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 355 367,35	11 600 229,32	11 031 257,07	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	25 410 435,60
1.a	- wydatki bieżące				10 247 942,35	3 726 398,07	3 731 257,07	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	10 236 604,35
1.b	- wydatki majątkowe				16 107 425,00	7 873 831,25	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 173 831,25
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:				1 497 875,00	823 831,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	823 831,25
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 497 875,00	823 831,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	823 831,25
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków jednorodzinnych na terenie gminy Polanów. - Wsparcie dla domów jednorodzinnych ubogich energetycznie.	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2022	2023	1 497 875,00	823 831,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	823 831,25
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	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	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	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				24 857 492,35	10 776 398,07	11 031 257,07	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	24 586 604,35
1.3.1	- wydatki bieżące				10 247 942,35	3 726 398,07	3 731 257,07	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	10 236 604,35
1.3.1.1	Opracowanie strategii rozwoju ponadlokalnego KKBOF na lata 2021-2030	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2021	2030	45 352,00	0,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00	4 860,00	34 014,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2024	5 619 600,00	2 809 800,00	2 809 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 619 600,00
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	916 598,07	0,00	0,00	0,00	4 582 990,35
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 609 550,00	7 050 000,00	7 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 350 000,00
1.3.2.1	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	2023	2024	700 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.2	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	650 000,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.3	Budowa przedszkola w Polanowie wraz z termomodernizacją istniejącego przedszkola i z infrastrukturą towarzyszącą.	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2022	2024	13 259 550,00	6 700 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2023-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 7 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 079 576,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 079 576,75 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 079 576,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 223 883,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 144 306,25 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 056 005,90	+1 079 576,75	62 135 582,65
Dochody bieżące	45 536 479,65	+1 079 576,75	46 616 056,40
Subwencja ogólna	12 290 451,00	-46 193,00	12 244 258,00
Dotacje bieżące	6 346 851,65	+1 025 769,75	7 372 621,40
Pozostałe	22 631 200,00	+100 000,00	22 731 200,00
Wydatki ogółem	65 944 006,96	+1 079 576,75	67 023 583,71
Wydatki bieżące	44 850 128,32	+1 223 883,00	46 074 011,32
Wynagrodzenia i pochodne	20 421 833,00	-10 145,46	20 411 687,54
Pozostałe wydatki bieżące	23 872 295,32	+1 260 121,36	25 132 416,68
Wydatki majątkowe	21 093 878,64	-144 306,25	20 949 572,39

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,62%	14,38%	TAK	15,09%	TAK
2024	5,46%	13,32%	TAK	14,03%	TAK
2025	3,89%	12,57%	TAK	13,28%	TAK
2026	4,70%	9,12%	TAK	10,08%	TAK
2027	5,39%	8,49%	TAK	9,44%	TAK
2028	5,34%	7,82%	TAK	8,78%	TAK
2029	5,62%	6,21%	TAK	7,16%	TAK
2030	5,40%	5,64%	TAK	5,64%	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 30.09.2022r., jak i w oparciu o kolumnę „2022 Wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa przedszkola w Polanowie wraz z termomodernizacją istniejącego przedszkola i z infrastrukturą towarzyszącą.

W wierszu 1.3.2.3 **Budowa przedszkola w Polanowie wraz z modernizacją istniejącego przedszkola i z infrastrukturą towarzyszącą** zwiększono łączne nakłady finansowe na lata 2022-2024 do kwoty 13 259 550,00 zł. Limit inwestycji na rok 2023 wynosi 6 700 000,00 zł a na rok 2024 wynosi 6 300 000,00 zł. Zwiększenie limitu nakładów finansowych w 2023 roku spowodowane jest przeznaczeniem środków na pełnienie funkcji inspektora nadzoru, inspektora nadzoru inwestorskiego i autorskiego. Zadanie będzie realizowane przy dofinansowaniu z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji strategicznych na łączną kwotę 9 000 000,00 zł z podziałem na udostępnienie środków w 2023 roku na kwotę 4 500 000,00 zł i w 2024 roku, również na kwotę 4 500 000,00 zł.

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.