

UCHWAŁA NR LXVIII/389/23
RADY MIEJSKIEJ W POLANOWIE
z dnia 30 maja 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.) uchwała 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		63 504 718,71	55 723 993,00	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:	47 921 737,44	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)}	8 568 202,44	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:	22 841 300,00	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:	15 582 981,27	7 528 000,00	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	14 345 161,27	6 878 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		68 392 719,77	54 074 623,00	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:	47 505 692,36	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	20 437 688,78	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:	20 887 027,41	7 884 035,00	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:	20 887 027,41	7 884 035,00	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 spłaty 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 spłaty 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 spłaty zobowiązań ^x	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	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 spłata 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	416 045,08	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	2 503 416,14	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 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	5,60%	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	2,85%	6,32%	5,94%	5,64%	5,89%	6,17%	6,35%	6,44%
		5,87%	7,89%	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	14,38%	13,27%	12,52%	9,07%	8,44%	7,77%	6,16%	5,59%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	15,09%	13,98%	13,23%	10,03%	9,40%	8,73%	7,12%	5,59%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
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
		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	1 208 961,27	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:	1 208 961,27	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	1 208 961,27	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	2 078 651,38	331 314,42	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:	2 078 651,38	331 314,42	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	1 874 749,41	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:	12 320 000,94	11 575 228,91	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	
10.1.1	bieżące	3 868 169,69	3 943 914,49	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	
10.1.2	majątkowe	8 451 831,25	7 631 314,42	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)				27 619 110,81	12 320 000,94	11 575 228,91	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	26 674 179,06
1.a	- wydatki bieżące				10 602 371,39	3 868 169,69	3 943 914,49	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	10 591 033,39
1.b	- wydatki majątkowe				17 016 739,42	8 451 831,25	7 631 314,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 083 145,67
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:				2 407 189,42	1 401 831,25	331 314,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733 145,67
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				2 407 189,42	1 401 831,25	331 314,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733 145,67
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
1.1.2.2	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Naclaw i Żydowo. - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2024	909 314,42	578 000,00	331 314,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909 314,42
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				25 211 921,39	10 918 169,69	11 243 914,49	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	24 941 033,39
1.3.1	- wydatki bieżące				10 602 371,39	3 868 169,69	3 943 914,49	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	10 591 033,39
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
1.3.1.4	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	141 771,62	212 657,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354 429,04
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 30 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 45 132,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 15 132,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 30 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 45 132,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 45 132,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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	63 459 586,71	+45 132,00	63 504 718,71
Dochody bieżące	47 906 605,44	+15 132,00	47 921 737,44
Dotacje bieżące	8 553 070,44	+15 132,00	8 568 202,44
Dochody majątkowe	15 552 981,27	+30 000,00	15 582 981,27
Wydatki ogółem	68 347 587,77	+45 132,00	68 392 719,77
Wydatki bieżące	47 460 560,36	+45 132,00	47 505 692,36
Wynagrodzenia i pochodne	20 434 778,25	+2 910,53	20 437 688,78
Pozostałe wydatki bieżące	26 469 782,11	+42 221,47	26 512 003,58

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]
2024	6 950 000,00	+578 000,00	7 528 000,00

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]
2024	7 306 035,00	+578 000,00	7 884 035,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

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

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2030. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Polanów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 649 370,00	0,00	1 649 370,00

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
2027	1 199 370,00	1 000 000,00	2 199 370,00
2028	1 299 370,00	1 000 000,00	2 299 370,00
2029	1 299 370,00	1 250 000,00	2 549 370,00
2030	1 307 095,64	1 250 000,00	2 557 095,64

Źródło: Opracowanie własne.

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 5. 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 o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,60%	14,38%	TAK	15,09%	TAK
2024	5,46%	13,27%	TAK	13,98%	TAK
2025	3,89%	12,52%	TAK	13,23%	TAK
2026	4,70%	9,07%	TAK	10,03%	TAK
2027	5,39%	8,44%	TAK	9,40%	TAK
2028	5,34%	7,77%	TAK	8,73%	TAK
2029	5,62%	6,16%	TAK	7,12%	TAK
2030	5,40%	5,59%	TAK	5,59%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Naclaw i Żydowo..

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

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

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	7 873 831,25	+578 000,00	8 451 831,25
2024	7 300 000,00	+331 314,42	7 631 314,42

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.