

UCHWAŁA NR LXXVI/461/24
RADY MIEJSKIEJ W POLANOWIE
z dnia 26 stycznia 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. 2023 r. poz. 1270 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 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. 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		2024	2025	2026	2027 ²⁾	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1. Dochody ogółem^x		67 724 526,87	59 907 034,00	61 776 043,00	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:	53 838 409,80	55 257 034,00	56 970 001,00	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	5 422 714,00	5 645 045,00	5 820 041,00	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	17 283 550,00	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)}	7 269 387,80	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:	23 622 750,00	24 591 283,00	25 353 613,00	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	15 000 000,00	15 615 000,00	16 099 065,00	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:	13 886 117,07	4 650 000,00	4 806 042,00	793 044,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	1 031 060,00	350 000,00	150 000,00	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	12 735 057,07	4 300 000,00	4 656 042,00	793 044,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		71 075 156,87	58 407 664,00	59 776 673,00	57 687 925,77	58 229 920,00	59 590 682,00	61 122 708,36	62 444 919,00	63 931 753,00	65 352 783,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	50 388 271,20	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	23 540 755,00	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:	941 000,00	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:	20 686 885,67	6 807 465,00	6 939 113,00	3 685 662,77	3 018 893,00	3 150 962,00	3 346 631,36	3 489 921,00	3 626 606,00	3 663 506,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	20 686 885,67	6 807 465,00	6 939 113,00	3 685 662,77	3 018 893,00	3 150 962,00	3 346 631,36	3 489 921,00	3 626 606,00	3 663 506,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-3 350 630,00	1 499 370,00	1 999 370,00	1 499 370,00	1 799 370,00	1 999 370,00	2 007 095,64	2 200 000,00	2 200 000,00	2 300 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	1 499 370,00	1 999 370,00	1 499 370,00	1 799 370,00	1 999 370,00	2 007 095,64	2 200 000,00	2 200 000,00	2 300 000,00
4. Przychody budżetu^x		5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	3 350 630,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	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:	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:	200 000,00	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		1 849 370,00	1 499 370,00	1 999 370,00	1 499 370,00	1 799 370,00	1 999 370,00	2 007 095,64	2 200 000,00	2 200 000,00	2 300 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	1 649 370,00	1 499 370,00	1 999 370,00	1 499 370,00	1 799 370,00	1 999 370,00	2 007 095,64	2 200 000,00	2 200 000,00	2 300 000,00
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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		17 503 945,64	16 004 575,64	14 005 205,64	12 505 835,64	10 706 465,64	8 707 095,64	6 700 000,00	4 500 000,00	2 300 000,00	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	3 450 138,60	3 656 835,00	4 132 441,00	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	3 650 138,60	3 656 835,00	4 132 441,00	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
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	5,56%	5,84%	6,09%	4,65%	4,81%	4,78%	4,54%	4,34%	4,07%	3,97%
8.1_vROD_2023		0,06	0,06	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	9,52%	10,29%	10,36%	10,30%	10,54%	10,61%	10,58%	10,49%	10,32%	10,14%
		11,74%	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%	13,74%	11,39%	11,43%	11,39%	10,40%	9,49%	10,31%	10,45%	10,46%
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	13,86%	13,65%	11,30%	11,34%	11,31%	10,32%	9,40%	10,31%	10,45%	10,46%
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
		0,37	0,33	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z	1 496 887,07	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:	1 496 887,07	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	1 496 887,07	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	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x , w tym:	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 335 767,00	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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 335 767,00	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	1 335 767,00	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:	18 668 228,91	5 641 457,07	6 491 457,07	1 901 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 943 914,49	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00	4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 724 314,42	4 720 000,00	5 570 000,00	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)				43 556 173,12	18 668 228,91	5 641 457,07	6 491 457,07	1 901 457,07	4 859,00
1.a	- wydatki bieżące				10 602 371,39	3 943 914,49	921 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 953 801,73	14 724 314,42	4 720 000,00	5 570 000,00	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:				8 059 314,42	1 109 314,42	350 000,00	5 570 000,00	980 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 059 314,42	1 109 314,42	350 000,00	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	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	4 500 000,00	100 000,00	0,00	4 400 000,00	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				35 496 858,70	17 558 914,49	5 291 457,07	921 457,07	921 457,07	4 859,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 602 371,39	3 943 914,49	921 457,07	921 457,07	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	2024	5 619 600,00	2 809 800,00	0,00	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	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 894 487,31	13 615 000,00	4 370 000,00	0,00	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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa przedszkola w Polanowie wraz z termomodernizacją istniejącego przedszkola i z infrastrukturą towarzyszącą.	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2022	2024	13 109 487,31	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	8 550 000,00	4 500 000,00	4 000 000,00	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	2024	2 150 000,00	2 100 000,00	0,00	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

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	32 717 178,12
1.a	- wydatki bieżące				4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00	6 722 863,70
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 994 314,42
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	8 009 314,42
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 009 314,42
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	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
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				4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00	24 707 863,70
1.3.1	- wydatki bieżące				4 859,00	4 860,00	0,00	0,00	0,00	6 722 863,70
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	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 809 800,00
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
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 985 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
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	8 500 000,00
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	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 789 180,87 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 757 685,80 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 031 495,07 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 789 180,87 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 911 685,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 877 495,07 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	65 935 346,00	+1 789 180,87	67 724 526,87
Dochody bieżące	53 080 724,00	+757 685,80	53 838 409,80
Dotacje bieżące	6 511 702,00	+757 685,80	7 269 387,80
Dochody majątkowe	12 854 622,00	+1 031 495,07	13 886 117,07
Wydatki ogółem	69 285 976,00	+1 789 180,87	71 075 156,87
Wydatki bieżące	49 476 585,40	+911 685,80	50 388 271,20
Pozostałe wydatki bieżące	24 994 830,40	+911 685,80	25 906 516,20
Wydatki majątkowe	19 809 390,60	+877 495,07	20 686 885,67

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. 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	300 000,00	1 499 370,00
2026	1 699 370,00	300 000,00	1 999 370,00
2027	1 199 370,00	300 000,00	1 499 370,00
2028	1 299 370,00	500 000,00	1 799 370,00
2029	1 299 370,00	700 000,00	1 999 370,00
2030	1 307 095,64	700 000,00	2 007 095,64
2031	1 500 000,00	700 000,00	2 200 000,00
2032	1 500 000,00	700 000,00	2 200 000,00
2033	1 500 000,00	800 000,00	2 300 000,00

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 3. 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	5,56%	13,95%	TAK	13,86%	TAK
2025	5,84%	13,74%	TAK	13,65%	TAK
2026	6,09%	11,39%	TAK	11,30%	TAK
2027	4,65%	11,43%	TAK	11,34%	TAK
2028	4,81%	11,39%	TAK	11,31%	TAK
2029	4,78%	10,40%	TAK	10,32%	TAK
2030	4,54%	9,49%	TAK	9,40%	TAK
2031	4,34%	10,31%	TAK	10,31%	TAK
2032	4,07%	10,45%	TAK	10,45%	TAK
2033	3,97%	10,46%	TAK	10,46%	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 kolumnę „2023 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. Budowa nowoczesnej filii bibliotecznej w Naclawiu - dotacja celowa dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy w Polanowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 435 000,00 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 65 000,00 zł. Jednostką realizującą jest BIBLIOTEKA PUBLICZNA MIASTA I GMINY W POLANOWIE.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy w Polanowie otrzymała informację o przyznanej dofinansowaniu na powyższe zadanie. Całkowita prognozowana wartość inwestycji wynosi 1.740.000,00 zł a dofinansowanie 1.305.000,00 zł. Wkład własny tego zadania jest finansowany dotacją celową inwestycyjną z budżetu gminy Polanów.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 659 314,42	+65 000,00	14 724 314,42
2025	4 350 000,00	+370 000,00	4 720 000,00

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.