

UCHWAŁA NR XV/98/25
RADY MIEJSKIEJ W POLANOWIE
z dnia 29 maja 2025 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata
2025-2033.

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

§ 1. W uchwale nr IX/63/24 Rady Miejskiej w Polanowie z dnia 20.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2025-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Polanów na lata 2025-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Polanowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Janusz Parszczyński

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2025	2026	2027	2028 ²⁾	2029	2030	2031	2032	2033
1. Dochody ogółem^x		85 947 037,18	81 299 477,00	71 801 711,00	63 326 559,00	65 099 703,00	66 727 195,00	68 395 374,00	70 105 258,00	71 857 889,00
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	62 956 570,78	59 749 477,00	61 601 711,00	63 326 559,00	65 099 703,00	66 727 195,00	68 395 374,00	70 105 258,00	71 857 889,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	19 683 701,33	20 372 631,00	21 004 183,00	21 592 300,00	22 196 884,00	22 751 806,00	23 320 601,00	23 903 616,00	24 501 206,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	269 698,88	279 138,00	287 791,00	295 849,00	304 133,00	311 736,00	319 529,00	327 517,00	335 705,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	9 495 450,79	9 690 256,00	9 990 654,00	10 270 392,00	10 557 963,00	10 821 912,00	11 092 460,00	11 369 772,00	11 654 016,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)}	10 211 033,78	7 480 308,00	7 712 198,00	7 928 140,00	8 150 128,00	8 353 881,00	8 562 728,00	8 776 796,00	8 996 216,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	23 296 686,00	21 927 144,00	22 606 885,00	23 239 878,00	23 890 595,00	24 487 860,00	25 100 056,00	25 727 557,00	26 370 746,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	12 680 000,00	12 192 300,00	12 570 261,00	12 922 228,00	13 284 050,00	13 616 151,00	13 956 555,00	14 305 469,00	14 663 106,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	22 990 466,40	21 550 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	703 707,20	950 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	22 136 759,20	20 600 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		110 752 423,56	79 500 107,00	70 502 341,00	61 927 189,00	63 700 333,00	65 320 099,36	66 795 374,00	68 505 258,00	70 257 889,00
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	59 017 703,70	57 423 826,00	59 118 863,00	60 992 860,00	62 523 819,00	64 070 228,00	65 445 264,00	66 935 513,00	68 454 397,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 927 427,35	28 889 018,00	30 138 468,00	31 336 472,00	32 174 723,00	33 011 266,00	33 844 800,00	34 657 075,00	35 480 181,00
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:	921 000,00	909 340,00	636 665,00	604 065,00	570 465,00	535 865,00	314 290,00	210 110,00	104 180,00
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:	51 734 719,86	22 076 281,00	11 383 478,00	934 329,00	1 176 514,00	1 249 871,36	1 350 110,00	1 569 745,00	1 803 492,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	51 734 719,86	22 076 281,00	11 383 478,00	934 329,00	1 176 514,00	1 249 871,36	1 350 110,00	1 569 745,00	1 803 492,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 796 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^x		-24 805 386,38	1 799 370,00	1 299 370,00	1 399 370,00	1 399 370,00	1 407 095,64	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	1 799 370,00	1 299 370,00	1 399 370,00	1 399 370,00	1 407 095,64	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
4. Przychody budżetu^x		26 204 756,38	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:	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	800 000,00	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
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
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	2 000 000,00	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:	23 404 756,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	22 005 386,38	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		1 399 370,00	1 799 370,00	1 299 370,00	1 399 370,00	1 399 370,00	1 407 095,64	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	1 199 370,00	1 799 370,00	1 299 370,00	1 399 370,00	1 399 370,00	1 407 095,64	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00
5.1.1	łączna 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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		12 104 575,64	10 305 205,64	9 005 835,64	7 606 465,64	6 207 095,64	4 800 000,00	3 200 000,00	1 600 000,00	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	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	3 938 867,08	2 325 651,00	2 482 848,00	2 333 699,00	2 575 884,00	2 656 967,00	2 950 110,00	3 169 745,00	3 403 492,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	29 343 623,46	2 325 651,00	2 482 848,00	2 333 699,00	2 575 884,00	2 656 967,00	2 950 110,00	3 169 745,00	3 403 492,00
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	4,02%	5,18%	3,59%	3,62%	3,46%	3,33%	3,20%	2,95%	2,71%
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	10,28%	6,19%	5,79%	5,30%	5,52%	5,47%	5,46%	5,51%	5,58%
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	12,52%	12,08%	10,49%	9,70%	7,84%	5,99%	6,82%	6,29%	5,61%
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	13,13%	12,68%	11,10%	10,30%	8,45%	6,60%	7,43%	6,29%	5,61%
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	1 256 030,04	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:	1 256 030,04	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	1 123 770,08	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	10 398 464,80	4 656 042,00	793 044,77	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:	10 398 464,80	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	10 318 018,11	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	1 820 475,78	2 168 255,77	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:	1 820 475,78	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	1 337 823,05	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	6 686 770,19	5 657 244,96	1 330 000,00	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:	6 686 770,19	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	5 222 497,10	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:	49 196 093,38	24 151 025,12	2 335 232,50	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	6 207 926,65	6 114 417,68	1 005 232,50	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	42 988 166,73	18 036 607,44	1 330 000,00	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	1 199 370,00	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
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:	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
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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				85 451 407,82	49 196 093,38	24 151 025,12	2 335 232,50	5 232,50	5 232,50
1.a	- wydatki bieżące				20 615 953,18	6 207 926,65	6 114 417,68	1 005 232,50	5 232,50	5 232,50
1.b	- wydatki majątkowe				64 835 454,64	42 988 166,73	18 036 607,44	1 330 000,00	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:				14 450 618,19	5 209 985,96	7 825 500,73	1 330 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 422 246,13	2 197 858,86	2 168 255,77	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Polanowskie Centrum Usług Społecznych. - Rozwój Usług Społecznych w tm świadczonych w społeczności lokalnej	POLANOWSKIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH	2024	2026	4 422 246,13	2 197 858,86	2 168 255,77	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 028 372,06	3 012 127,10	5 657 244,96	1 330 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa wieży widokowej w gminie Polanów - Poprawa walorów turystycznych	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2027	2 600 000,00	100 000,00	1 170 000,00	1 330 000,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Polanów - Poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządach	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	748 175,00	719 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Żydowo - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	2 092 952,10	2 092 952,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja obiektów lokalnej aktywności społecznej w Garbnie i Bożenicach. - Wzmocnienie efektywności energetycznej obiektów lokalnej aktywności społecznej .	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Polanów	Urząd Miejski w Polanowie	2026	2027	87 244,96	0,00	87 244,96	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				71 000 789,63	43 986 107,42	16 325 524,39	1 005 232,50	5 232,50	5 232,50
1.3.1	- wydatki bieżące				16 193 707,05	4 010 067,79	3 946 161,91	1 005 232,50	5 232,50	5 232,50
1.3.1.1	Opracowanie strategii rozwoju ponadlokalnego KKBOF na lata 2021-2030	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2021	2029	45 352,00	5 232,50	5 232,50	5 232,50	5 232,50	5 232,50
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2026	11 405 600,00	2 893 000,00	2 893 000,00	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	2023	2027	4 582 990,35	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Polanów - Kreowanie polityki przestrzennej w gminie	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	159 764,70	111 835,29	47 929,41	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				54 807 082,58	39 976 039,63	12 379 362,48	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - partycypacja Gminy w kosztach budowy lokali mieszklanych jako wspólnej realizacji przedsięwzięcia z SIM. - Poprawa zasobu mieszkaniowego gminy	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2025	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa i modernizacja infrastruktury wodociągowej na	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2025	8 435 033,50	7 908 524,62	0,00	0,00	0,00	0,00

	terenie gminy Polanów (miejscowości objęte inwestycją wymienione według złożonego wniosku o dofinansowanie). - Poprawa infrastruktury wodociągowej na terenie gminy Polanów									
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej i adaptacja pomieszczenia na świetlicę wiejską w miejscowościach Gminy Polanów. - Poprawa infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2025	2 085 829,10	1 035 927,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa czterech budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z infrastrukturą techniczną - Inwestycja celu publicznego - Wsparcie przedsięwzięć mieszkaniowych	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	34 375 449,98	27 781 587,50	6 593 862,48	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Program Priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" - Efekt ekologiczny - poprawa jakości powietrza	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	7 285 500,00	750 000,00	5 785 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Polanowie - poprawa jakości życia mieszkańców gminy Polanów	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	1 760 270,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej do Dadzewa. - Poprawa warunków dostępu do gruntów.	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	75 692 816,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	13 338 041,83
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	62 354 774,17
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	14 365 486,69
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	4 366 114,63
1.1.1.1	Polanowskie Centrum Usług Społecznych. - Rozwój Usług Społecznych w tm świadczonych w społeczności lokalnej	POLANOWSKIE CENTRUM USŁUG SPOŁECZNYCH	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 366 114,63
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	9 999 372,06
1.1.2.1	Budowa wieży widokowej w gminie Polanów - Poprawa walorów turystycznych	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.1.2.2	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	4 500 000,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Polanów - Poprawa cyberbezpieczeństwa w samorządach	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	719 175,00
1.1.2.4	Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego wraz z wyposażeniem dla OSP Żydowo - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 092 952,10
1.1.2.5	Termomodernizacja obiektów lokalnej aktywności społecznej w Garbnie i Bożenicach. - Wzmocnienie efektywności energetycznej obiektów lokalnej aktywności społecznej .	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Polanów	Urząd Miejski w Polanowie	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	87 244,96
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				0,00	0,00	0,00	0,00	61 327 329,31
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	8 971 927,20
1.3.1.1	Opracowanie strategii rozwoju ponadlokalnego KKBOF na lata 2021-2030	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2021	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	26 162,50
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 786 000,00
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	3 000 000,00
1.3.1.4	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Polanów - Kreowanie polityki przestrzennej w gminie	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	159 764,70
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	52 355 402,11
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	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
1.3.2.2	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	7 908 524,62
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej i adaptacja pomieszczenia na świetlicę wiejską w miejscowościach Gminy Polanów. - Poprawa infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 927,51
1.3.2.4	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	370 000,00
1.3.2.5	Budowa czterech budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z infrastrukturą techniczną - Inwestycja celu publicznego - Wsparcie przedsięwzięć mieszkaniowych	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	34 375 449,98
1.3.2.6	Program Priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" - Efekt ekologiczny - poprawa jakości powietrza	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 535 500,00
1.3.2.7	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Polanowie - poprawa jakości życia mieszkańców gminy Polanów	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej do Dadzewa. - Poprawa warunków dostępu do gruntów.	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2025-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 694 466,87 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 478 466,87 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 216 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 694 466,87 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 144 466,87 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 550 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	85 252 570,31	+694 466,87	85 947 037,18
Dochody bieżące	62 478 103,91	+478 466,87	62 956 570,78
Dotacje bieżące	10 067 566,91	+143 466,87	10 211 033,78
Pozostałe	22 961 686,00	+335 000,00	23 296 686,00
Dochody majątkowe	22 774 466,40	+216 000,00	22 990 466,40
Wydatki ogółem	110 057 956,69	+694 466,87	110 752 423,56
Wydatki bieżące	58 873 236,83	+144 466,87	59 017 703,70
Wynagrodzenia i pochodne	27 854 187,86	+73 239,49	27 927 427,35
Pozostałe wydatki bieżące	30 098 048,97	+71 227,38	30 169 276,35
Wydatki majątkowe	51 184 719,86	+550 000,00	51 734 719,86

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 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 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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 2026-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Polanów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 199 370,00	0,00	1 199 370,00
2026	1 699 370,00	100 000,00	1 799 370,00
2027	1 199 370,00	100 000,00	1 299 370,00
2028	1 299 370,00	100 000,00	1 399 370,00
2029	1 299 370,00	100 000,00	1 399 370,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2030	1 307 095,64	100 000,00	1 407 095,64
2031	1 500 000,00	100 000,00	1 600 000,00
2032	1 500 000,00	100 000,00	1 600 000,00
2033	1 500 000,00	100 000,00	1 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów na lata 2025-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	4,02%	12,52%	TAK	13,13%	TAK
2026	5,18%	12,08%	TAK	12,68%	TAK
2027	3,59%	10,49%	TAK	11,10%	TAK
2028	3,62%	9,70%	TAK	10,30%	TAK
2029	3,46%	7,84%	TAK	8,45%	TAK
2030	3,33%	5,99%	TAK	6,60%	TAK
2031	3,20%	6,82%	TAK	7,43%	TAK
2032	2,95%	6,29%	TAK	6,29%	TAK
2033	2,71%	5,61%	TAK	5,61%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Wyjaśnienia dodatkowe:

W pozycji 9.3 w wydatkach bieżących na programy z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy pojawia się zadanie ujęte w przedsięwzięciach pod nazwą: Polanowskie Centrum Usług Społecznych z limitem na 2025 rok w kwocie 2.197.858,86 zł, Polanowskie Centrum Usług Społecznych w Polanowie w WPF ujęte jako wydatek bieżący ze źródłem finansowania cyfra "0" a w budżecie ujęta jest kwota 1 820 475,78 zł, która obejmuje wydatki bieżące z cyfrą 7 i 9, stąd różnica między budżetem a WPF o kwotę 377 383,08 zł w poz. 9.3 (finpar zawiera cyfry 1,2,5,6,7,8,9 bez 0).

Opisana sytuacja wystąpiła w latach poprzednich i wynika z przyjętej metodologii WPF.