UCHWAŁA NR XXIV/163/26
RADY MIEJSKIEJ W POLANOWIE
z dnia 20 marca 2026 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2026-2033.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXI/141/25 Rady Miejskiej w Polanowie z dnia 18.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2026-2033 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Polanów na lata 2026-2033 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

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIV/163/26
Rady Miejskiej w Polanowie
z dnia 20 marca 2026 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa[1)]

Wyszczególnienie		2026	2027	2028	2029[2)]	2030	2031	2032	2033
1. Dochody ogółem[X]		80 967 721,52	69 950 535,14	66 526 730,00	68 282 478,00	69 972 056,00	71 871 358,00	73 514 391,00	75 352 251,00
1.1	Dochody bieżące[X], z tego:	63 879 564,21	64 673 873,00	66 376 730,00	68 132 478,00	69 972 056,00	71 871 358,00	73 514 391,00	75 352 251,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 966 261,00	23 521 249,00	24 341 251,00	25 022 806,00	25 698 422,00	26 340 883,00	26 999 405,00	27 674 390,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	430 643,00	443 562,00	456 425,00	469 205,00	481 874,00	493 921,00	506 269,00	518 926,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 724 471,00	7 956 205,00	8 186 935,00	8 416 169,00	8 643 406,00	8 859 491,00	9 080 978,00	9 308 002,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące[X3)]	8 389 758,64	6 927 661,00	7 024 821,00	7 118 716,00	7 310 921,00	7 493 694,00	7 681 036,00	7 873 062,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące[4)], w tym:	24 368 430,57	25 825 196,00	26 367 298,00	27 105 582,00	27 837 433,00	28 683 369,00	29 246 703,00	29 977 871,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	13 500 000,00	13 950 000,00	14 683 316,00	15 094 449,00	15 501 999,00	15 889 549,00	16 286 788,00	16 693 958,00
1.2	Dochody majątkowe[X], w tym:	17 088 157,31	5 276 662,14	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku[X]	1 227 000,00	1 123 702,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	15 841 157,31	4 152 960,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem[X]		94 438 247,87	68 578 627,03	65 054 821,89	66 810 569,89	68 492 422,25	70 198 819,89	71 841 852,89	73 679 712,89
2.1	Wydatki bieżące[X], w tym:	63 253 081,32	63 380 811,96	64 999 062,00	66 760 671,00	68 426 751,00	70 090 334,00	71 770 064,00	73 434 449,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 104 884,04	30 861 911,00	31 980 494,00	33 029 454,00	33 941 067,00	34 843 899,00	35 735 903,00	36 600 712,00
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:	621 000,00	588 334,00	523 347,00	456 111,00	378 700,00	286 776,00	200 511,00	104 246,00
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:	31 185 166,55	5 197 815,07	55 759,89	49 898,89	65 671,25	108 485,89	71 788,89	245 263,89
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	31 185 166,55	5 197 815,07	55 759,89	49 898,89	65 671,25	108 485,89	71 788,89	245 263,89
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 580 040,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu[X]		-13 470 526,35	1 371 908,11	1 471 908,11	1 471 908,11	1 479 633,75	1 672 538,11	1 672 538,11	1 672 538,11
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych[5)]	0,00	1 371 908,11	1 471 908,11	1 471 908,11	1 479 633,75	1 672 538,11	1 672 538,11	1 672 538,11
4. Przychody budżetu[X]		15 342 434,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych[X], w tym:	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	700 000,00	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
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	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:	542 434,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu[X]	542 434,46	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:	100 000,00	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:	14 000 000,00	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]	12 228 091,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu[x]		1 871 908,11	1 371 908,11	1 471 908,11	1 471 908,11	1 479 633,75	1 672 538,11	1 672 538,11	1 672 538,11
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych[x], w tym:	1 771 908,11	1 371 908,11	1 471 908,11	1 471 908,11	1 479 633,75	1 672 538,11	1 672 538,11	1 672 538,11
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]	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu[x], w tym:		10 812 972,41	9 441 064,30	7 969 156,19	6 497 248,08	5 017 614,33	3 345 076,22	1 672 538,11	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]	626 482,89	1 293 061,04	1 377 668,00	1 371 807,00	1 545 305,00	1 781 024,00	1 744 327,00	1 917 802,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi[x]	1 268 917,35	1 293 061,04	1 377 668,00	1 371 807,00	1 545 305,00	1 781 024,00	1 744 327,00	1 917 802,00
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]	4,31%	3,39%	3,36%	3,16%	2,97%	3,04%	2,85%	2,63%
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]	11,09%	9,93%	3,20%	3,00%	3,07%	3,21%	2,95%	3,00%
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]	12,83%	11,95%	11,74%	9,58%	7,37%	7,86%	6,40%	5,21%
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]	12,73%	11,85%	11,65%	9,49%	7,28%	7,77%	6,30%	5,21%
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
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]	1 887 673,43	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:	1 287 673,43	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	1 152 081,42	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	14 396 637,31	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:	14 396 637,31	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	14 341 137,31	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]	6 191 838,45	3 855 500,73	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:	6 191 838,45	3 855 500,73	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	2 720 517,78	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	10 043 271,45	4 699 815,07	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	10 043 271,45	4 699 815,07	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.

	środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:								
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 174 559,90	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:	26 521 645,48	6 417 394,93	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	8 895 577,93	1 397 579,86	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	17 626 067,55	5 019 815,07	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]	1 771 908,11	1 271 908,11	1 371 908,11	1 371 908,11	1 379 633,75	1 572 538,11	1 572 538,11	1 572 538,11
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.

Załącznik nr 2 do uchwały nr XXIV/163/26
Rady Miejskiej w Polanowie
z dnia 20 marca 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	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)**				**71 632 418,89**	**26 521 645,48**	**6 417 394,93**	**5 232,50**	**5 232,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**32 944 272,90**
1.a	**- wydatki bieżące**				**22 805 545,50**	**8 895 577,93**	**1 397 579,86**	**5 232,50**	**5 232,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10 298 390,29**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**48 826 873,39**	**17 626 067,55**	**5 019 815,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22 645 882,61**
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:**				**13 037 761,86**	**5 981 568,28**	**4 782 162,43**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10 763 730,70**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**6 191 838,45**	**3 855 500,73**	**82 347,36**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3 937 848,09**
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	2 168 255,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 168 255,77
1.1.1.2	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Polanów	Urząd Miejski w Polanowie	2025	2026	87 244,96	87 244,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 244,96
1.1.1.3	Realizacja projektu pn: Aktywny Senior to Szczęśliwy Senior - Rozwój usług społecznych, w tym usług świadczonych w społeczności lokalnej - Aktywizacja Seniorów z gminy Polanów.	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2026	2027	1 682 347,36	1 600 000,00	82 347,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 682 347,36
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**6 845 923,41**	**2 126 067,55**	**4 699 815,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 825 882,61**
1.1.2.1	Budowa ciągu pieszo - rowerowego w Polanowie wraz z infrastrukturą towarzyszącą. - Poprawa walorów turystycznych	POLANÓW	2024	2027	4 500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.1.2.2	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych - Wsparcie potencjału służb ratownictwa w usuwaniu skutków zmian klimatycznych.	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2025	2027	60 122,36	20 040,79	20 040,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 081,56
1.1.2.3	Energia dla Środowiska w Gminie Polanów - wytwarzanie energii elektrycznej z rozproszonych i niedojrzałych technologii OZE. - Wytwarzanie energii elektrycznej ze źródeł OZE	GMINA POLANÓW	2026	2027	2 179 774,29	0,00	2 179 774,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 179 774,29
1.1.2.4	Realizacja projektu pn: Aktywny Senior to Szczęśliwy Senior - Rozwój usług społecznych, w tym usług świadczonych w społeczności lokalnej - Aktywizacja Seniorów z gminy Polanów.	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2026	2027	106 026,76	106 026,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 026,76
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**				**58 594 657,03**	**20 540 077,20**	**1 635 232,50**	**5 232,50**	**5 232,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22 180 542,20**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**16 613 707,05**	**5 040 077,20**	**1 315 232,50**	**5 232,50**	**5 232,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6 360 542,20**
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	0,00	0,00	0,00	0,00	15 697,50
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów z terenu gminy	Urząd Miejski w Polanowie	2023	2026	11 405 600,00	3 565 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 565 080,00
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	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.1.4	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Polanów - Kreowanie polityki przestrzennej w gminie	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	159 764,70	159 764,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 764,70
1.3.1.5	Świadczenie usług pocztowych w	URZĄD MIEJSKI W	2026	2027	420 000,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00

	obrocie krajowym i zagranicznym na potrzeby Urzędu Miejskiego w Polanowie - Bieżące wykonywanie zadań własnych gminy	POLANOWIE												
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**41 980 949,98**	**15 500 000,00**	**320 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**15 820 000,00**
1.3.2.1	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	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00
1.3.2.2	Program Priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" - Efekt ekologiczny - poprawa jakości powietrza	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2024	2026	7 285 500,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej na: przebudowę drogi gminnej w Wielinie, budowę chodnika w m. Żydowo, przebudowę ulicy Gradowe Wzgórze - Poprawa infrastruktury drogowej.	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2026	2027	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Polanów na lata 2026-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 102 256,79 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 102 256,79 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 102 256,79 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 102 256,79 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**80 865 464,73**	**+102 256,79**	**80 967 721,52**
Dochody bieżące	**63 777 307,42**	**+102 256,79**	**63 879 564,21**
Dotacje bieżące	8 387 760,64	+1 998,00	8 389 758,64
Pozostałe	24 268 171,78	+100 258,79	24 368 430,57
Wydatki ogółem	**94 335 991,08**	**+102 256,79**	**94 438 247,87**
Wydatki bieżące	**63 150 824,53**	**+102 256,79**	**63 253 081,32**
Wynagrodzenia i pochodne	30 104 216,81	+667,23	30 104 884,04
Pozostałe wydatki bieżące	32 425 607,72	+101 589,56	32 527 197,28

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 2027-2033. 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]
2026	1 771 908,11	0,00	1 771 908,11
2027	1 271 908,11	100 000,00	1 371 908,11
2028	1 371 908,11	100 000,00	1 471 908,11
2029	1 371 908,11	100 000,00	1 471 908,11
2030	1 379 633,75	100 000,00	1 479 633,75
2031	1 572 538,11	100 000,00	1 672 538,11
2032	1 572 538,11	100 000,00	1 672 538,11
2033	1 572 538,11	100 000,00	1 672 538,11

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów na lata 2026-2033 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)
2026	4,31%	12,83%	TAK	12,73%	TAK
2027	3,39%	11,95%	TAK	11,85%	TAK
2028	3,36%	11,74%	TAK	11,65%	TAK
2029	3,16%	9,58%	TAK	9,49%	TAK
2030	2,97%	7,37%	TAK	7,28%	TAK
2031	3,04%	7,86%	TAK	7,77%	TAK
2032	2,85%	6,40%	TAK	6,30%	TAK
2033	2,63%	5,21%	TAK	5,21%	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 30.09.2025 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.