

UCHWAŁA NR XXVI/177/26
RADY MIEJSKIEJ W POLANOWIE
z dnia 28 maja 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) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Polanów, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Polanowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Janusz Parszczyński

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		2026	2027	2028	2029 ²⁾	2030	2031	2032	2033
1. Dochody ogółem^x		85 054 805,07	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:	64 782 704,05	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)}	9 067 232,60	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:	24 594 096,45	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:	20 272 101,02	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	19 025 101,02	4 152 960,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^x		98 525 331,42	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:	64 312 364,87	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	30 086 158,50	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:	34 212 966,55	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:	32 351 966,55	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:	11 042 434,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	9 270 526,35	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 zaciąganiem długu ^{x7)} , w tym:	3 500 000,00	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	3 500 000,00	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	Splaty 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	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu ^x	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 splata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy									
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	470 339,18	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	11 612 773,64	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 splaty zobowiązań									
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	4,29%	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	5,18%	9,93%	3,20%	3,00%	3,07%	3,21%	2,95%	3,00%
8.3	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	12,83%	11,10%	10,90%	8,74%	6,53%	7,02%	5,55%	4,36%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	12,73%	11,01%	10,80%	8,65%	6,43%	6,92%	5,46%	4,36%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
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	15 244 822,54	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:	15 244 822,54	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	15 143 353,00	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	3 083 178,30	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:	3 083 178,30	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	10 081 589,28	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	10 081 589,28	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	8 212 877,73	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:	26 705 991,84	6 494 118,57	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	8 829 924,29	1 474 303,50	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	17 876 067,55	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.

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)				71 893 488,89	26 705 991,84	6 494 118,57	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00	32 955 342,90
1.a	- wydatki bieżące				22 816 615,50	8 829 924,29	1 474 303,50	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00	10 309 460,29
1.b	- wydatki majątkowe				49 076 873,39	17 876 067,55	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	5 908 534,64	4 855 196,07	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	3 782 467,09	155 381,00	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	1 526 966,36	155 381,00	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				58 855 727,03	20 797 457,20	1 638 922,50	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00	22 191 612,20
1.3.1	- wydatki bieżące				16 624 777,05	5 047 457,20	1 318 922,50	5 232,50	5 232,50	0,00	0,00	0,00	0,00	6 371 612,20
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												
1.3.1.6	Usługa iGeoPlan - Publikacja MPZP w ramach portalu mapowego polanow.e-mapa.net	URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE	2026	2027	11 070,00	7 380,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 070,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 230 949,98	15 750 000,00	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	34 625 449,98	15 250 000,00	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 28 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 305 102,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 711 568,96 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 593 533,68 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 305 102,64 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 743 302,64 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 561 800,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	81 749 702,43	+3 305 102,64	85 054 805,07
Dochody bieżące	64 071 135,09	+711 568,96	64 782 704,05
Dotacje bieżące	8 396 043,64	+671 188,96	9 067 232,60
Pozostałe	24 553 716,45	+40 380,00	24 594 096,45
Dochody majątkowe	17 678 567,34	+2 593 533,68	20 272 101,02
Wydatki ogółem	95 220 228,78	+3 305 102,64	98 525 331,42
Wydatki bieżące	63 569 062,23	+743 302,64	64 312 364,87
Wynagrodzenia i pochodne	30 101 392,27	-15 233,77	30 086 158,50
Pozostałe wydatki bieżące	32 846 669,96	+758 536,41	33 605 206,37
Wydatki majątkowe	31 651 166,55	+2 561 800,00	34 212 966,55

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Polanów:

1. Wysokość przychodów ogółem w roku budżetowym nie uległa zmianie, przy czym nastąpiła zmiana ich struktury.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	15 342 434,46	-	15 342 434,46
Wolne środki	542 434,46	+10 500 000,00	11 042 434,46

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Inne przychody	14 000 000,00	-10 500 000,00	3 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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	4,29%	12,83%	TAK	12,73%	TAK
2027	3,39%	11,10%	TAK	11,01%	TAK
2028	3,36%	10,90%	TAK	10,80%	TAK
2029	3,16%	8,74%	TAK	8,65%	TAK
2030	2,97%	6,53%	TAK	6,43%	TAK
2031	3,04%	7,02%	TAK	6,92%	TAK
2032	2,85%	5,55%	TAK	5,46%	TAK
2033	2,63%	4,36%	TAK	4,36%	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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Usługa iGeoPlan – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 070,00 zł, w tym w 2026 r. – 7 380,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 070,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIEJSKI W POLANOWIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa czterech budynków mieszkalnych wielorodzinnych wraz z infrastrukturą techniczną – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 250 000,00 zł.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	8 822 544,29	+7 380,00	8 829 924,29
2027	1 470 613,50	+3 690,00	1 474 303,50

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	17 626 067,55	+250 000,00	17 876 067,55

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.

Uwagi:

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.1 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.3 o kwotę 699 288,79 zł wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania ww. przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu, tj. 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 9 z tym że środki sklasyfikowane z czwartą cyfrą 0 nie są wykazywane w pozycji 9.3 załącznika nr 1. Różnica ta dotyczy dwóch przedsięwzięć z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych pod nazwą: " Aktywny Senior to Szczęśliwy Senior " oraz Rozwój Usług Społecznych w tym świadczonych w lokalnej społeczności.