

**UCHWAŁA NR 4.40.2018**  
**RADY GMINY PANKI**  
**z dnia 28.12.2018 roku**  
**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Panki na lata 2019-2028**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ((t.j. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077)

**Rada Gminy**  
**uchwala, co następuje:**

**§1.**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Panki na lata 2019-2028, stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały, wraz z Wykazem przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 2 i Objaśnieniami, stanowiącymi załącznik nr 3.

**§2.**

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- a) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć o których mowa w załączniku nr 2 do uchwały,
- b) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na okres trzech lat do kwoty 1 000 000,00 zł,
- c) przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w §2 pkt b uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych dla umów zapewniających ciągłość działania jednostki maksymalnie na trzy lata do wysokości łącznie 500 000,00 zł

**§3.**

Uchyła się Uchwałę Nr 34.248.2017 z dn. 22.12.2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Panki na lata 2018-2025.

**§4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§5.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2019 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr Uchwata nr 4.40.2018 Rady Gminy Panki  
z dnia 2018-12-28

Lp	1	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Docho	docho	docho	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2019	35 656 041,00	20 418 011,00	4 148 704,83	244 560,00	3 771 319,00	2 679 970,00	5 168 830,00	4 784 618,45	15 238 030,00	35 000,00	15 203 030,00		
2020	20 446 202,55	20 446 202,55	4 231 678,72	249 451,20	3 842 974,06	2 728 209,46	5 351 576,17	4 832 464,83	0,00	0,00	0,00		
2021	20 531 333,54	20 531 333,54	4 320 543,98	254 689,68	3 915 990,57	2 777 317,23	5 480 014,00	4 880 789,29	0,00	0,00	0,00		
2022	20 669 503,25	20 669 503,25	4 402 634,31	259 528,78	3 990 394,39	2 830 086,26	5 611 534,34	4 929 597,17	0,00	0,00	0,00		
2023	21 265 011,79	21 265 011,79	4 486 284,36	264 459,83	4 066 211,88	2 883 857,90	5 740 599,63	4 978 893,15	0,00	0,00	0,00		
2024	21 710 458,48	21 710 458,48	4 580 496,34	270 013,48	4 139 403,70	2 935 787,34	5 872 633,42	5 028 682,08	0,00	0,00	0,00		
2025	22 127 505,88	22 127 505,88	4 676 686,76	275 683,77	4 213 912,96	2 988 611,15	6 007 703,99	5 078 968,90	0,00	0,00	0,00		
2026	22 855 605,66	22 855 605,66	4 774 897,18	281 473,12	4 289 763,40	3 042 406,15	6 145 881,18	5 129 758,59	0,00	0,00	0,00		
2027	23 307 132,60	23 307 132,60	4 870 395,12	287 102,59	4 366 979,14	3 097 169,46	6 287 236,45	5 181 056,17	0,00	0,00	0,00		
2028	23 767 725,77	23 767 725,77	4 967 803,03	292 844,84	4 445 584,76	3 152 918,51	6 431 842,88	5 232 866,73	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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności, w lecniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu, dołącza z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		2.1.3.1.2	2.2		
									w tym:				2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
									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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
2019	36 727 207,00	17 440 747,56	0,00	0,00	0,00	X	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	19 286 459,44			
2020	19 445 154,94	18 046 357,72	0,00	0,00	0,00	X	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	1 398 797,22			
2021	19 389 374,77	18 139 391,19	0,00	0,00	0,00	X	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	1 249 983,58			
2022	19 532 211,25	18 291 968,95	0,00	0,00	0,00	X	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	1 240 242,30			
2023	19 877 519,79	18 590 037,31	0,00	0,00	0,00	X	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 287 482,48			
2024	20 603 466,48	18 828 275,97	0,00	0,00	0,00	X	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 775 190,51			
2025	21 029 696,88	19 231 183,84	0,00	0,00	0,00	X	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 798 513,04			
2026	21 769 205,66	19 943 546,98	0,00	0,00	0,00	X	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 825 658,68			
2027	22 220 732,60	20 363 554,66	0,00	0,00	0,00	X	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 857 177,94			
2028	22 744 043,73	20 771 962,10	0,00	0,00	0,00	X	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 972 081,63			

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Walne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
2019	-1 071 166,00	2 105 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	1 955 000,00	1 071 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 001 047,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 141 968,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 137 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 387 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 106 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 097 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 086 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 086 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 023 682,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	5	5.1	5.1.1	z tego:			5.2	6	7	8.1	8.2
				w tym:							
				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x					
Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
2019	3,40%	3,40%	0,00	3,40%	8,45%	10,40%	11,11%	TAK	TAK
2020	6,17%	6,17%	0,00	6,17%	11,74%	9,21%	9,92%	TAK	TAK
2021	6,63%	6,63%	0,00	6,63%	11,65%	9,20%	9,91%	TAK	TAK
2022	6,42%	6,42%	0,00	6,42%	11,50%	10,61%	10,61%	TAK	TAK
2023	7,23%	7,23%	0,00	7,23%	12,58%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2024	5,51%	5,51%	0,00	5,51%	13,28%	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2025	5,28%	5,28%	0,00	5,28%	13,09%	12,45%	12,45%	TAK	TAK
2026	4,97%	4,97%	0,00	4,97%	12,74%	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2027	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	12,63%	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2028	4,35%	4,35%	0,00	4,35%	12,60%	12,82%	12,82%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych															
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6							
							bieżące	majątkowe										
Lp																		
2019	0,00	0,00	8 421 477,26	0,00	5 965 325,00	10 325,00	5 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 001 047,61	1 001 047,61	8 716 228,96	0,00	9 950,00	9 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 141 958,77	1 141 958,77	9 021 296,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 137 292,00	1 137 292,00	9 337 042,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 387 492,00	1 067 492,00	9 663 838,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 106 992,00	786 992,00	10 002 073,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 097 809,00	715 055,32	10 352 145,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 086 400,00	666 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 086 400,00	666 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 023 682,04	666 435,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.  
11) W przypadku gdy nie są to spłaty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750-Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 750.17.01.0225).  
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.  
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.





Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1								
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.



Dane uzupełniające do długu i jego spłaty									
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4		
2019	756 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	745 047,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	694 558,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	654 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	461 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	45 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	11 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

\* Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: pozycji 16. \*\* Należy wskazać jedną z następujących notacji: x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na podstawie danych z budżetu, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na podstawie danych z budżetu, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany budżet, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków przekraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 82). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: pozycji 16. \*\* Należy wskazać jedną z następujących notacji: x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na podstawie danych z budżetu, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na podstawie danych z budżetu, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany budżet, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków przekraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

17) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe. 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie jednostki objęte procedurą wymagalną z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

z załącznik nr 2 do  
uchwały nr Uchwata nr 4.40.2018 Rady Gminy Panki  
z dnia 2018-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 099 900,00	5 965 325,00	9 950,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				39 900,00	10 325,00	9 950,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 060 000,00	5 955 000,00	0,00	0,00	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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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				6 099 900,00	5 965 325,00	9 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				39 900,00	10 325,00	9 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program profilaktyki próchnicy zębów dla dzieci w wieku 8-11 lat z Gminy Panki - profilaktyka próchnicy	Urząd Gminy w Pankach	2018	2020	39 900,00	10 325,00	9 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 060 000,00	5 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Pankach	PANKI	2016	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ci Janiki - Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ci Janiki	Urząd Gminy w Pankach	2016	2019	2 200 000,00	2 155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ci Konieczki, gmina Panki - Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ci Konieczki, gmina Panki	Urząd Gminy w Pankach	2016	2019	3 860 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 955 000,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 955 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 955 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 955 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 155 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Panki na lata 2019-2029

### Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 - 323 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2019 – 2028, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe (zweryfikowane dane budżetowe będące wynikiem analizy danych dotyczących wykonania budżetu za ostatnie 3 lata), założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowane przez Ministerstwo Finansów, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Do opracowania WPF oparto się na przyjętym planie budżetu 2018 roku wg stanu na dzień 30.09.2018 r. oraz przewidywanym wykonaniu budżetu za 2018 rok. Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2018 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

Na kalkulację ważniejszych pozycji dochodów miały wpływ:

- Informacja Ministra Finansów ustalająca planowaną kwotę subwencji na 2019 r., a także planowane udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych. Kwoty planowanych wpływów z tytułu subwencji ogólnej oraz z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto do budżetu 2019 r. w wysokościach podanych przez Ministra Finansów.
- Decyzja Wojewody Śląskiego , ustalająca kwoty dotacji celowych na zadania własne i zlecone gminy.
- Informacja Krajowego Biura Wyborczego w Częstochowie dot. dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.
- Wykonanie dochodów w roku poprzednim.

Przy szacowaniu wydatków kierowano się zasadą niezbędnej racjonalizacji wydatków.

## **Prognoza dochodów.**

W Wieloletnie Prognozie Finansowej na lata 2019-2028 przyjęto niewielki wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków na lata 2019-2028 w wysokości do 2% ( za wyjątkiem roku 2019 , w

których planuję się realizację inwestycji współfinansowanych środkami unijnymi).

W dochodach bieżących wykorzystano sprawozdania z wykonania budżetów i sprawozdania Rb-PDP z wykonania dochodów podatkowych. W 2019 r. założono wpływy podatków w wielkościach określonych w projektach uchwał podatkowych na 2019 r., szacując wykonanie w odniesieniu do podstawy opodatkowania na dzień 31.10.2018 r. z uwzględnieniem informacji o nowych nieruchomościach, które objęte zostaną podatkami oraz wpływów z należności wymagalnych . Szacując wysokość planowanych dochodów budżetowych na lata kolejne uwzględniono zwiększenia dotacji celowych dokonywane w ciągu roku oraz dotację na zadania przedszkolne. Zwiększenia dochodów w latach następnych zaplanowano w sposób minimalny, tak aby utrzymać realność dochodów w poszczególnych latach.

W roku 2019 zaplanowano dochody majątkowe ze sprzedaży mienia oraz dotacje na zadania inwestycyjne w 2019 roku.

Zaplanowane dochody majątkowe ze sprzedaży majątku gminy w 2019 r. dotyczą sprzedaży lokalu mieszkalnego i działki w miejscowości Kawki, których nie udało się zbyć w roku 2018. Zaplanowane w 2019 r. dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje wynikają z planowanych dofinansowań do następujących zadań inwestycyjnych:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ci Konieczki w wysokości 2 500 000 zł.
- Budowa kanalizacji sanitarnej w m-ci Janikiw wysokości 1 500 000 zł.
- Wykonanie drogi dojazdowej Panki-Żerdzina-Praszczyki – w wysokości 611 747,00 zł.
- Przebudowa dróg: ul.Głębockiego – w wysokości 395 597,00 zł.
- Budowa ścieżki rowerowej Janiki- Zwierzyniec Trzeci- planowane dofinansowanie ze środków unijnych PROW w wysokości 213 706,39 zł.
- Odnawialne źródła energii dla mieszkańców Gminy Panki – planowane dofinansowanie środkami unijnymi z RPO w wysokości 9 981 980 zł. oraz wpłatami mieszkańców (wkład

własny) w wysokości 946 201,85 zł.

### **Prognoza wydatków**

Przy planowaniu wydatków bieżących wzięto pod uwagę wykonanie za lata ubiegłe oraz oszacowano wzrost kosztów nowych zadań statutowych gminy. Zachowano podobne relacje w poszczególnych latach tj. 2019-2025 w wielkościach dotyczących wynagrodzeń i pochodnych oraz w wydatkach związanych z funkcjonowaniem organów Gminy. W założeniach wydatków bieżących zakłada się niewielki wzrost (około 3% ) między wartościami w poszczególnych latach, przy zachowaniu zasady racjonalnego gospodarowania środkami finansowymi.

W wydatkach stanowiących wynagrodzenia i składki nie przewiduje się w najbliższych latach znacznego wzrostu wynagrodzeń. Jedynie w latach 2019-2020 zaplanowano roczny wzrost w wysokości ok. 5 % wynagrodzeń nauczycieli w jednostkach oświatowych. Planowany w kolejnych latach wzrost wydatków na wynagrodzenia wynika głównie z zabezpieczenia środków na ewentualną wypłatę odpraw emerytalnych.

Wydatki majątkowe jednoroczne w okresie objętym prognozą zostały opisane w załączniku do uchwały. Ponadto w roku 2019 zaplanowane zostały również przedsięwzięcia ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Od 2019 r. ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczana na inwestycje.

### **Rozchody**

W latach 2019-2028 zaplanowano spłatę rat pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych wg harmonogramów ich spłat określonych w zawartych umowach oraz planowanych do zaciągnięcia w 2019 r. pożyczek i kredytów. Prognozowane nadwyżki budżetowe w poszczególnych latach przeznacza się na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych oraz na inwestycje. Gmina Panki w latach 2019-2028 spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.



### **Przychody**

W roku 2019 założono przychody z tytułu wolnych środków w wysokości 150 000 zł. Planuję osiągnięcie przychodów z zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w wysokości 1 955 000,00 zł z przeznaczeniem na budowę kanalizacji.

W latach 2019-2028 nie planuje się żadnych przychodów.

### **Informacje dodatkowe**

Aktualnie Gmina Panki nie posiada udzielonych poręczeń.

