

**UCHWAŁA NR 39.255.2022**  
**RADY GMINY PANKI**

z dnia 22 czerwca 2022 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Panki na lata 2022-2035**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn.zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale 33.226.2021 Rady Gminy Panki z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Panki na lata 2022-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Panki na lata 2022-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Panki, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Objaśnienia w zakresie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2035 Gminy Panki określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Panki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

**mgr Katarzyna Gierak**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

Wyszeregowienie	2022	2023	2024	2025 <sup>2)</sup>	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>1. Dochody ogółem<sup>3)</sup></b>	28 008 311,21	30 084 483,56	23 110 823,00	23 919 702,00	24 756 891,00	25 598 626,00	26 443 381,00	27 263 125,00	28 053 755,00	28 839 261,00
1.1 Dochody bieżące <sup>4)</sup> , z tego:	22 900 501,26	22 034 483,56	23 110 823,00	23 919 702,00	24 756 891,00	25 598 626,00	26 443 381,00	27 263 125,00	28 053 755,00	28 839 261,00
1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 845 749,00	5 025 042,00	5 200 918,00	5 382 950,00	5 571 353,00	5 760 779,00	5 950 885,00	6 135 362,00	6 313 287,00	6 490 059,00
1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	500 000,00	518 500,00	536 648,00	555 431,00	574 871,00	594 417,00	614 033,00	633 068,00	651 427,00	669 667,00
1.1.3 z subwencji ogólnej	4 885 459,00	4 868 529,00	5 438 928,00	5 629 290,00	5 826 315,00	6 024 410,00	6 223 216,00	6 416 136,00	6 602 204,00	6 787 066,00
1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>5)</sup>	5 887 051,71	4 973 347,56	5 207 797,00	5 390 070,00	5 578 722,00	5 768 399,00	5 958 756,00	6 143 477,00	6 321 638,00	6 498 644,00
1.1.5 pozostałe dochody bieżące <sup>6)</sup> , w tym:	6 782 241,55	6 649 065,00	6 726 532,00	6 961 961,00	7 205 630,00	7 450 621,00	7 696 491,00	7 935 082,00	8 165 199,00	8 393 825,00
1.1.5.1 z podatku od nieruchomości	2 970 000,00	3 279 890,00	3 394 686,00	3 513 500,00	3 636 472,00	3 760 112,00	3 884 196,00	4 004 606,00	4 120 740,00	4 236 121,00
1.2 Dochody majątkowe <sup>7)</sup> , w tym:	5 107 809,95	8 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 ze sprzedaży majątku <sup>8)</sup>	232 230,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 875 579,95	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>9)</sup></b>	36 639 895,56	28 189 415,55	22 623 831,00	22 801 893,00	23 683 991,00	24 612 226,00	25 436 945,28	26 243 125,00	27 038 755,00	27 859 261,00
2.1 Wydatki bieżące <sup>10)</sup> , w tym:	23 335 531,22	22 189 415,00	22 587 923,00	22 751 993,00	22 955 202,00	23 363 668,00	23 622 893,00	23 885 022,00	24 134 410,00	24 398 976,00
2.1.1 na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 158 561,04	10 226 002,00	10 364 053,00	10 493 604,00	10 624 774,00	10 757 584,00	10 892 054,00	11 028 205,00	11 166 058,00	11 305 634,00
2.1.2 z tytułu pożyczek i gwarancji <sup>11)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1 gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>12)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.2 wydatki na obsługę dłużną <sup>13)</sup> , w tym:	402 500,00	391 237,00	367 661,00	353 977,00	325 961,00	299 686,00	270 611,00	240 836,00	194 671,00	159 990,00
2.1.3 wydatki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>14)</sup>	0,00	24 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 <sup>15)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2 odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>16)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3 pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>17)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Wydatki majątkowe <sup>18)</sup> , w tym:	13 304 364,34	6 000 000,55	35 908,00	49 900,00	728 789,00	1 248 558,00	1 814 052,28	2 358 103,00	2 904 345,00	3 460 285,00
2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 304 364,34	6 000 000,55	35 908,00	49 900,00	728 789,00	1 248 558,00	1 814 052,28	2 358 103,00	2 904 345,00	3 460 285,00
2.2.1.1 wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>19)</sup></b>	-8 631 584,35	1 895 068,01	486 992,00	1 117 809,00	1 072 900,00	986 400,00	1 006 435,72	1 020 000,00	1 015 000,00	980 000,00
3.1 Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>20)</sup>	0,00	1 895 068,01	486 992,00	1 117 809,00	1 072 900,00	986 400,00	1 006 435,72	1 020 000,00	1 015 000,00	980 000,00
<b>4. Przychody budżetu<sup>21)</sup></b>	9 457 876,35	985 332,44	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>22)</sup> , w tym:	4 189 927,96	926 992,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>23)</sup>	3 363 927,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>24)</sup> , w tym:	1 563 821,82	58 340,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>25)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>26)</sup> , w tym:	3 704 126,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>27)</sup>	3 703 834,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>28)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu <sup>29)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>30)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup>Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup>Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykarczujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup>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.

<sup>4)</sup>W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

<sup>5)</sup>Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup>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.

<sup>7)</sup>W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.



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:	13 404 532,99	6 038 340,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	357 000,00	58 340,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	13 047 532,99	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>9)</sup>	826 292,00	926 992,00	956 992,00	1 032 900,00	866 400,00	866 433,72	1 000 000,00	895 000,00	700 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>9)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek <sup>9)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>9)</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup>W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 pomieszczone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie		2032	2033	2034	2035
<b>I. Dochody ogółem<sup>x</sup></b>					
1.1	Dochody bieżące <sup>x</sup> , z tego:	29 617 921,00	30 387 987,00	31 147 688,00	31 926 381,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 617 921,00	30 387 987,00	31 147 688,00	31 926 381,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 665 291,00	6 838 589,00	7 009 554,00	7 184 793,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	687 748,00	705 629,00	723 270,00	741 352,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>3</sup>	6 970 317,00	7 151 545,00	7 330 334,00	7 513 592,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące <sup>1</sup> , w tym:	6 674 107,00	6 847 634,00	7 018 825,00	7 194 296,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	8 620 458,00	8 844 590,00	9 065 705,00	9 292 348,00
1.2	z podatku od nieruchomości	4 350 496,00	4 463 609,00	4 575 199,00	4 689 579,00
1.2	Dochody majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Wydatki ogółem<sup>x</sup></b>					
2.1	Wydatki bieżące <sup>x</sup> , w tym:	28 532 921,00	29 401 987,00	30 180 696,00	31 065 861,49
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24 664 147,00	24 921 905,00	25 212 047,00	25 500 018,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> , w tym:	11 446 954,00	11 590 041,00	11 734 917,00	11 881 603,00
2.1.3	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	wydatki na obsługę długów <sup>x</sup> , w tym:	122 174,00	73 157,00	52 689,00	26 168,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	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>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.4	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.5	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe <sup>x</sup> , w tym:	3 868 774,00	4 480 082,00	4 968 649,00	5 565 843,49
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 868 774,00	4 480 082,00	4 968 649,00	5 565 843,49
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Wynik budżetu<sup>x</sup></b>					
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>1</sup>	1 085 000,00	986 000,00	966 992,00	860 519,51
3.2	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>1</sup>	1 085 000,00	986 000,00	966 992,00	860 519,51
<b>4. Przychody budżetu<sup>x</sup></b>					
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długów <sup>x</sup> , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Rozchody budżetu<sup>x</sup></b>					
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> , w tym:	1 085 000,00	986 000,00	966 992,00	860 519,51
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> , z tego:	1 085 000,00	986 000,00	966 992,00	860 519,51
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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:	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długów <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.1	na dany rok <sup>x</sup>	2 813 511,51	1 827 511,51	860 519,51	0,00
5.2.2	na kolejny rok <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6. Kwota długów<sup>x</sup>, w tym:</b>					
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>					
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	4 953 774,00	5 466 082,00	5 935 641,00	6 426 363,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>2</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	4 953 774,00	5 466 082,00	5 935 641,00	6 426 363,00
<b>8. Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>					
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	5,26%	4,50%	4,23%	3,59%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku	22,12%	23,53%	24,82%	26,09%

	(wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		x	x	x	x
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>		14,83%	16,82%	18,60%	20,32%
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) <sup>x</sup>		14,83%	16,82%	18,60%	20,32%
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. kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>		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 <sup>x</sup>		TAK	TAK	TAK	TAK
<b>9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>						
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>		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 <sup>x</sup> , w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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 <sup>x</sup>		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 <sup>x</sup> , w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00
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		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:		0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>						
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:		0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące		0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe		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
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
10.4	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>		0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych		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 <sup>x</sup>	1 065 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> , w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> , w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> , w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. unieroznienia, różnice kursowe)		0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych		x	x	x	x
10.10	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>		0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9</sup>		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 zostają wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych ich historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

**Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>									19 307 010,13
1.a	- wydatki bieżące			20 010 882,37	13 404 532,99	6 058 340,44	0,00	0,00	0,00	415 340,44
1.b	- wydatki majątkowe			438 340,44	357 000,00	58 340,44	0,00	0,00	0,00	18 891 669,69
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:			19 572 541,93	13 047 532,99	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 893 912,39
1.1.1	- wydatki bieżące			7 351 093,44	6 912 935,25	58 340,44	0,00	0,00	0,00	258 340,44
1.1.1.1	"W kierunku zmian" -nowoczesne działania edukacyjne - "W kierunku zmian" -nowoczesne działania edukacyjne	Szkoła Podstawowa w Pankach	2022	2023	258 340,44	200 000,00	0,00	0,00	0,00	258 340,44
1.1.1.2	- wydatki majątkowe			7 092 753,00	6 712 935,25	0,00	0,00	0,00	0,00	6 635 571,95
1.1.2.1	Budowa ujęcia wody pitnej wraz z stacją uzdatniania wody (SUW)-ul. Dworcowa Panki oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Konieczki-etap I - Budowa ujęcia wody pitnej wraz z stacją uzdatniania wody (SUW)-ul. Dworcowa Panki oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Konieczki-etap I	Urząd Gminy w Pankach	2016	2022	5 972 753,00	5 705 203,00	0,00	0,00	0,00	5 681 710,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Panki- etap II	Urząd Gminy w Pankach	2020	2022	915 000,00	883 774,24	0,00	0,00	0,00	883 774,24
1.1.2.3	Modernizacja obiektów sportowo-rekreacyjnych na terenie Gminy Panki - Modernizacja obiektów sportowo-rekreacyjnych na terenie Gminy Panki	Urząd Gminy w Pankach	2021	2022	205 000,00	123 958,01	0,00	0,00	0,00	70 087,71
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
1.2.1	- wydatki bieżące			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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego			12 659 788,93	6 491 597,74	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 413 097,74
1.3.1	- wydatki bieżące			180 000,00	157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 000,00
1.3.1.1	Program priorytetowy "Czyste powietrze" - Program priorytetowy "Czyste powietrze"	Urząd Gminy w Pankach	2021	2022	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.2	Laboratoria Przyszłości - Laboratoria Przyszłości	Szkoła Podstawowa w Konieczkach	2021	2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.3	Laboratoria Przyszłości - Laboratoria Przyszłości	Szkoła Podstawowa w Pankach	2021	2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.4	Laboratoria Przyszłości - Laboratoria Przyszłości	Szkoła Podstawowa w Ataksandrowie	2021	2022	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe			12 479 788,93	6 334 597,74	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 256 097,74
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Panki - Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Panki	Urząd Gminy w Pankach	2020	2022	785 000,00	724 254,52	0,00	0,00	0,00	724 254,52
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 693024S Panki-Ceglarze-Zwierzyńiec Trzeci-Konieczki - Przebudowa drogi gminnej nr 693024S Panki-Ceglarze-Zwierzyńiec Trzeci-Konieczki	Urząd Gminy w Pankach	2021	2022	1 530 000,00	1 507 245,00	0,00	0,00	0,00	1 507 245,00
1.3.2.3	Przebudowa mostu na przepust we wsi Cyganka na rzecze Pankówka w ciągu drogi gminnej nr 693033S - Przebudowa mostu na przepust we wsi Cyganka na rzecze Pankówka w ciągu drogi gminnej nr 693033S	Urząd Gminy w Pankach	2021	2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.4	Oświetlenie ul.Ogrodowa od Hali Sportowej do bloków - Oświetlenie ul.Ogrodowa od Hali Sportowej do bloków	Urząd Gminy w Pankach	2021	2022	60 000,00	41 259,72	0,00	0,00	0,00	41 259,72
1.3.2.5	Wykonanie oświetlenia ulicznego na drodze do m-ci KuznicaStara - Wykonanie oświetlenia ulicznego na drodze do m-ci KuznicaStara	Urząd Gminy w Pankach	2021	2022	70 683,80	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Konieczki-etap II - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Konieczki-etap II	Urząd Gminy w Pankach	2021	2022	2 855 000,00	2 855 000,00	0,00	0,00	0,00	2 855 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Praszczki-Kawki - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Praszczki-Kawki	Urząd Gminy w Pankach	2021	2023	7 000 000,00	1 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.8	Termomodernizacja budynku OSP Zwierzyńiec Trzeci - Termomodernizacja budynku OSP Zwierzyńiec Trzeci	Urząd Gminy w Pankach	2021	2022	85 000,00	78 838,50	0,00	0,00	0,00	338,50
1.3.2.9	Wykonanie placu przy Szkole Podstawowej w Pankach - Wykonanie placu przy Szkole Podstawowej w Pankach	Urząd Gminy w Pankach	2021	2022	34 105,13	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00

**UZASADNIENIE****Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Panki na lata 2022-2035.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Panki na lata 2022-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 172 674,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 172 674,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Kwota wydatków została zwiększona o 212 674,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 162 674,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 50 000,00 zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wynosi -8 631 584,35 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	27 835 637,21 zł	+172 674,00 zł	28 008 311,21 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	22 727 827,26 zł	+172 674,00 zł	22 900 501,26 zł
z subwencji ogólnej	4 747 699,00 zł	+137 760,00 zł	4 885 459,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	5 868 637,71 zł	+18 414,00 zł	5 887 051,71 zł
pozostałe	6 765 741,55 zł	+16 500,00 zł	6 782 241,55 zł
<b>dochody majątkowe</b>	5 107 809,95 zł	0,00 zł	5 107 809,95 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	36 427 221,56 zł	+212 674,00 zł	36 639 895,56 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	23 172 857,22 zł	+162 674,00 zł	23 335 531,22 zł
wynagrodzenia z narzutami	10 020 801,04 zł	+137 760,00 zł	10 158 561,04 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	13 254 364,34 zł	+50 000,00 zł	13 304 364,34 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-8 591 584,35 zł	-40 000,00 zł	-8 631 584,35 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Panki dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	9 417 876,35 zł	+40 000,00 zł	9 457 876,35 zł
wolne środki	3 664 126,57 zł	+40 000,00 zł	3 704 126,57 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	826 292,00 zł	0,00 zł	826 292,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 426 992,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Panki- etap II.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.