

Projekt

z dnia 14 marca 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PANKI**

z dnia 23 marca 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Panki na lata 2023-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn.zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale 46.303.2022 Rady Gminy Panki z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Panki na lata 2023-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Panki na lata 2023-2035 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.

Wójt Gminy

Urszula Bujak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Panki

z dnia 23 marca 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x		z tego:							Dochoły majątkowe ^x		w tym:	
	I	I.1	z tytułu dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowym od osób fizycznych		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ²⁾	pozostałe dochoły bieżące ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	I.2	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2								1.1.3	1.1.4
Lp													
2023	35 957 491,08	23 958 712,50	4 813 967,00	829 331,00	5 746 226,00	3 357 068,00	9 212 120,50	3 230 000,00	11 998 778,58	325 000,00	11 673 778,58		
2024	35 015 843,00	23 435 843,00	5 082 346,00	875 566,00	6 496 636,00	3 392 119,00	7 589 176,00	3 410 072,00	11 580 000,00	80 000,00	11 500 000,00		
2025	24 971 482,00	24 503 982,00	5 279 287,00	909 494,00	6 748 381,00	3 523 564,00	8 043 256,00	3 542 212,00	467 500,00	0,00	467 500,00		
2026 ⁴⁾	25 129 076,00	25 129 076,00	5 449 544,00	938 825,00	6 966 016,00	3 637 199,00	8 137 492,00	3 656 448,00	0,00	0,00	0,00		
2027	25 857 819,00	25 857 819,00	5 607 581,00	966 051,00	7 168 030,00	3 742 678,00	8 373 479,00	3 762 485,00	0,00	0,00	0,00		
2028	26 607 696,00	26 607 696,00	5 770 201,00	994 066,00	7 375 903,00	3 851 216,00	8 616 310,00	3 871 597,00	0,00	0,00	0,00		
2029	27 352 712,00	27 352 712,00	5 931 767,00	1 021 900,00	7 582 428,00	3 959 050,00	8 857 567,00	3 980 002,00	0,00	0,00	0,00		
2030	28 091 235,00	28 091 235,00	6 091 925,00	1 049 491,00	7 787 194,00	4 065 944,00	9 096 721,00	4 087 462,00	0,00	0,00	0,00		
2031	28 849 697,00	28 849 697,00	6 256 407,00	1 077 827,00	7 997 407,00	4 175 724,00	9 342 332,00	4 197 823,00	0,00	0,00	0,00		
2032	29 599 791,00	29 599 791,00	6 419 074,00	1 105 851,00	8 205 340,00	4 284 293,00	9 585 233,00	4 306 966,00	0,00	0,00	0,00		
2033	30 369 386,00	30 369 386,00	6 585 970,00	1 134 603,00	8 418 679,00	4 395 685,00	9 834 449,00	4 418 947,00	0,00	0,00	0,00		
2034	31 128 620,00	31 128 620,00	6 750 619,00	1 162 968,00	8 629 146,00	4 505 577,00	10 080 310,00	4 529 421,00	0,00	0,00	0,00		
2035	31 875 707,00	31 875 707,00	6 912 634,00	1 190 879,00	8 836 246,00	4 613 711,00	10 322 237,00	4 638 127,00	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) W pozycji wykazuje się dochoły 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.

3) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

4) 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tego:										Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym: wydatki na obsługę długu ^x	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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1		2.2.1.1	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2023	37 636 542,50	24 207 227,80	10 820 599,00	0,00	0,00	931 000,00	24 650,00	0,00	0,00	13 429 314,70	13 429 314,70	0,00			
2024	34 728 851,00	22 788 002,00	10 976 594,00	0,00	0,00	682 066,00	0,00	0,00	0,00	11 940 849,00	11 940 849,00	0,00			
2025	23 853 673,00	23 235 952,00	11 179 661,00	0,00	0,00	581 939,00	0,00	0,00	0,00	617 721,00	617 721,00	0,00			
2026 ^z	24 056 176,00	23 585 860,00	11 375 305,00	0,00	0,00	449 344,00	0,00	0,00	0,00	470 316,00	470 316,00	0,00			
2027	24 871 419,00	23 933 295,00	11 545 935,00	0,00	0,00	332 119,00	0,00	0,00	0,00	938 124,00	938 124,00	0,00			
2028	25 601 260,28	24 299 115,00	11 713 351,00	0,00	0,00	229 142,00	0,00	0,00	0,00	1 302 145,28	1 302 145,28	0,00			
2029	26 332 712,00	24 732 161,00	11 883 195,00	0,00	0,00	183 428,00	0,00	0,00	0,00	1 600 551,00	1 600 551,00	0,00			
2030	27 076 235,00	25 195 375,00	12 055 501,00	0,00	0,00	157 698,00	0,00	0,00	0,00	1 880 860,00	1 880 860,00	0,00			
2031	27 869 697,00	25 664 704,00	12 230 306,00	0,00	0,00	127 668,00	0,00	0,00	0,00	2 204 993,00	2 204 993,00	0,00			
2032	28 514 791,00	26 142 986,00	12 407 645,00	0,00	0,00	95 943,00	0,00	0,00	0,00	2 371 805,00	2 371 805,00	0,00			
2033	29 284 386,00	26 629 303,00	12 581 352,00	0,00	0,00	67 568,00	0,00	0,00	0,00	2 655 083,00	2 655 083,00	0,00			
2034	30 013 620,00	27 131 452,00	12 757 491,00	0,00	0,00	44 068,00	0,00	0,00	0,00	2 882 168,00	2 882 168,00	0,00			
2035	30 965 187,49	27 642 545,00	12 936 096,00	0,00	0,00	18 309,00	0,00	0,00	0,00	3 322 642,49	3 322 642,49	0,00			

Wyszczególnienie	Wymik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
					4	4.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾			
	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
Lp.											
2023	-1 679 051,42	0,00	4 559 451,87	2 325 519,51	0,00	1 158 461,30	1 158 461,30	1 065 471,06	520 590,12		
2024	286 992,00	286 992,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 117 809,00	1 117 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026 ²	1 072 900,00	1 072 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	986 400,00	986 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	1 006 435,72	1 006 435,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 015 000,00	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 085 000,00	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 085 000,00	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 115 000,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	910 519,51	910 519,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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.

Wyszczególnienie	z ter:0:			z te:(0):			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x7)}			na pokrycie deficytu budżetu ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	2 880 400,45	1 953 408,45	1 953 408,45	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	986 992,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 117 809,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	0,00	0,00	0,00	1 072 900,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	986 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 006 435,72	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	1 115 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	910 519,51	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długów ^x	w tym: Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x			
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długów ^x			Kwota długów ^x										
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego: wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6					6.1	7.1	7.2
Lp.	5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 681 056,23	6,1	7,1	7,2					
2023	x	x	x	x	x	x	x	x	11 394 064,23	0,00	-248 515,30	1 975 417,06					
2024	x	x	x	x	x	x	x	x	10 276 255,23	0,00	647 841,00	647 841,00					
2025	x	x	x	x	x	x	x	x	9 203 355,23	0,00	1 268 030,00	1 268 030,00					
2026 ⁸⁾	x	x	x	x	x	x	x	x	8 216 955,23	0,00	1 543 216,00	1 543 216,00					
2027	x	x	x	x	x	x	x	x	7 210 519,51	0,00	1 924 524,00	1 924 524,00					
2028	x	x	x	x	x	x	x	x	6 190 519,51	0,00	2 308 581,00	2 308 581,00					
2029	x	x	x	x	x	x	x	x	5 175 519,51	0,00	2 620 551,00	2 620 551,00					
2030	x	x	x	x	x	x	x	x	4 195 519,51	0,00	2 895 860,00	2 895 860,00					
2031	x	x	x	x	x	x	x	x	3 110 519,51	0,00	3 184 993,00	3 184 993,00					
2032	x	x	x	x	x	x	x	x	2 025 519,51	0,00	3 456 805,00	3 456 805,00					
2033	x	x	x	x	x	x	x	x	910 519,51	0,00	3 740 083,00	3 740 083,00					
2034	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 997 168,00	3 997 168,00					
2035	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	4 233 162,00	4 233 162,00					

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 przypadających na dany rok) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Relacja określona 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	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x			
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Lp.								
2023	8,90%	3,99%	14,79%	17,68%	TAK	TAK		
2024	8,33%	6,64%	13,20%	16,08%	TAK	TAK		
2025	8,10%	8,82%	11,26%	14,15%	TAK	TAK		
2026 ^z	7,08%	9,27%	9,79%	12,77%	TAK	TAK		
2027	5,96%	10,20%	8,72%	11,70%	TAK	TAK		
2028	5,43%	11,15%	8,03%	11,01%	TAK	TAK		
2029	5,14%	11,99%	7,26%	10,24%	TAK	TAK		
2030	4,88%	12,71%	8,87%	8,87%	TAK	TAK		
2031	4,49%	13,43%	10,11%	10,11%	TAK	TAK		
2032	4,66%	14,03%	11,08%	11,08%	TAK	TAK		
2033	4,44%	14,68%	11,83%	11,83%	TAK	TAK		
2034	4,35%	15,18%	12,60%	12,60%	TAK	TAK		
2035	3,41%	15,59%	13,31%	13,31%	TAK	TAK		

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki majątkowe w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	9.4	9.4.1	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1		10.1.2	10.2	
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	240 000,00	0,00	0,00	13 006 097,58	1 201 920,87	11 804 176,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	11 769 794,50	0,00	11 769 794,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	500 000,00	467 500,00	467 500,00	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 ²	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nielokalnych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 skłnikiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ^y
					zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	2 880 400,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	986 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 117 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026 ²	1 072 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	986 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 006 435,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	660 519,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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.

^y 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		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia o pojem. (1.1+1.2+1.3)				32 310 830,71	11 769 794,50	500 000,00	0,00	14 097 964,80	
I.a	Wydatki bieżące				1 644 833,44	0,00	0,00	0,00	858 071,44	
I.b	Wydatki majątkowe				30 665 997,27	11 769 794,50	500 000,00	0,00	13 239 893,36	
I.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 2007 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				6 786 838,44	0,00	500 000,00	0,00	695 234,34	
I.1.1	Wydatki bieżące				258 340,44	0,00	0,00	0,00	138 639,34	
I.1.1.1	"W kierunku zmian" -nowoczesne działania edukacyjne - "W kierunku zmian" -nowoczesne działania edukacyjne	Szkoła Podstawowa w Koniczkach	2022	2023	258 340,44	0,00	0,00	0,00	138 639,34	
I.1.2	Wydatki majątkowe				6 528 498,00	0,00	500 000,00	0,00	556 595,00	
I.1.2.1	Budowa ujęcia wody pitnej wraz z stacją uzdatniania wody (SUW)-ul. Dworcowa Panki oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Koniczki-etap I - Budowa ujęcia wody pitnej wraz z stacją uzdatniania wody (SUW)-ul. Dworcowa Panki oraz budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Koniczki-etap I	Urząd Gminy w Pankach	2016	2023	5 978 498,00	240 000,00	0,00	0,00	6 595,00	
I.1.2.2	Budowa centrum przedszkolnego na terenie Gminy Pan - Budowa centrum przedszkolnego na terenie Gminy Pan	UG PANKI	2023	2025	550 000,00	0,00	500 000,00	0,00	550 000,00	
I.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	
I.2.1	Wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.2.2	Wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe inne niż wzmiante w pkt 1.1 i 1.2, z tego				25 523 993,27	11 769 794,50	0,00	0,00	0,00	
I.3.1	Wydatki bieżące				1 366 493,00	12 627 458,24	0,00	0,00	0,00	
I.3.1.1	Program priorytetowy "Czyste powietrze" - Program priorytetowy "Czyste powietrze"	Urząd Gminy w Pankach	2021	2023	90 600,00	1 063 281,53	0,00	0,00	719 432,10	
I.3.1.2	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z nieruchomości położonych na terenie Gminy Panki w latach 2022-2023 - Usuwanie wyrobów zawierających azbest z nieruchomości położonych na terenie Gminy Panki	Urząd Gminy w Pankach	2022	2023	43 488,00	29 252,00	0,00	0,00	29 232,00	
I.3.1.3	"Białe certyfikaty" - "Białe certyfikaty"	Urząd Gminy w Pankach	2022	2023	14 300,00	14 300,00	0,00	0,00	0,00	
I.3.1.4	Sporządzenie zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Panki oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Panki - Sporządzenie zmian studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Panki oraz miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego Gminy Panki	Urząd Gminy w Pankach	2022	2023	19 500,00	11 700,00	0,00	0,00	0,00	
I.3.1.5	Zakup preferencyjny paliwa stałego przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych - Zakup preferencyjny paliwa stałego przez osoby fizyczne w gospodarstwach domowych	Urząd Gminy w Pankach	2022	2023	1 218 605,00	958 670,42	0,00	0,00	640 820,99	
I.3.2	Wydatki majątkowe				24 157 499,27	11 564 176,71	0,00	0,00	12 683 298,36	
I.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 693024S Panki-Ceglarze-Zwierzyńiec Trzeci-Koniczki - Przebudowa drogi gminnej nr 693024S Panki-Ceglarze-Zwierzyńiec Trzeci-Koniczki	Urząd Gminy w Pankach	2021	2023	1 433 255,00	1 410 500,00	0,00	0,00	1 410 300,00	
I.3.2.2	Budowa mostu na rzece Pankówka w miejscowości Cyganica-Gmina Panki - Budowa mostu na rzece Pankówka w miejscowości Cyganica-Gmina Panki	Urząd Gminy w Pankach	2021	2024	1 310 000,00	217 000,00	0,00	0,00	1 250 960,00	
I.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Koniczki-etap II - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Koniczki-etap II	Urząd Gminy w Pankach	2021	2023	3 421 773,31	2 900 000,00	0,00	0,00	30 200,00	
I.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Praszczki-Kawki - Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Praszczki-Kawki	Urząd Gminy w Pankach	2021	2024	7 125 000,00	3 047 970,71	0,00	0,00	7 114 970,71	
I.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 693019S Kadmuk-Koniczki - Przebudowa drogi gminnej nr 693019S Kadmuk-Koniczki	Urząd Gminy w Pankach	2022	2024	4 670 000,00	2 605 400,00	0,00	0,00	1 388 514,54	
I.3.2.6	Przebudowa drogi gminnych nr 693036S, 693035S, 693038S w miejscowości Aleksandrów-Gmina Panki - Przebudowa drogi gminnych nr 693036S, 693035S, 693038S w miejscowości Aleksandrów-Gmina Panki	Urząd Gminy w Pankach	2022	2024	5 623 000,00	4 063 434,50	0,00	0,00	1 068 447,11	
I.3.2.7	Budowa odfekalniki kanalizacji sanitarnej w m-ci Koniczki nr 73/74 - Budowa odfekalniki kanalizacji sanitarnej w m-ci Koniczki nr 73/74	Urząd Gminy w Pankach	2022	2025	63 350,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	
I.3.2.8	Budowa przyłazca kanalizacyjnego wraz z przepompownią ścieków Szkoła Podstawowa w Koniczkach - Budowa przyłazca kanalizacyjnego wraz z przepompownią ścieków Szkoła Podstawowa w Koniczkach	Urząd Gminy w Pankach	2022	2023	105 014,00	105 000,00	0,00	0,00	105 000,00	
I.3.2.9	Wykonanie oświetlenia ulicznego na drodze do m-ci Kuźnica Stara - Wykonanie oświetlenia ulicznego na drodze do m-ci Kuźnica Stara	Urząd Gminy w Pankach	2021	2023	70 063,80	14 906,00	0,00	0,00	14 906,00	
I.3.2.10	Wypkup nieruchomości-drewniany dom dz.386 Panki - Wypkup nieruchomości-drewniany dom dz.386 Panki	Urząd Gminy w Pankach	2022	2023	33 806,00	33 806,00	0,00	0,00	33 800,00	
I.3.2.11	Oświetlenie ulic na terenie Sołectwa Panki - Oświetlenie ulic na terenie Sołectwa Panki	Urząd Gminy w Pankach	2019	2023	273 813,16	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	
I.3.2.12	Wypkup działki pod przepompownię nr ewid.18/4 obręb Koniczki - Wypkup działki pod przepompownię nr ewid.18/4 obręb Koniczki	Urząd Gminy w Pankach	2022	2023	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	6 000,00	

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Panki na lata 2023-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Panki:

1. Dochody ogółem zwiększono o 823 137,34 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 315 137,34 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 508 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 055 405,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 245 835,98 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 809 570,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 679 051,42 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 134 353,74	+823 137,34	35 957 491,08
Dochody bieżące	23 643 575,16	+315 137,34	23 958 712,50
Subwencja ogólna	5 753 574,00	-7 348,00	5 746 226,00
Dotacje bieżące	3 212 995,00	+144 073,00	3 357 068,00
Pozostałe	9 033 708,16	+178 412,34	9 212 120,50
Dochody majątkowe	11 490 778,58	+508 000,00	11 998 778,58
Wydatki ogółem	34 581 136,52	+3 055 405,98	37 636 542,50
Wydatki bieżące	22 961 391,82	+1 245 835,98	24 207 227,80
Wynagrodzenia i pochodne	10 798 420,00	+22 179,00	10 820 599,00
Pozostałe wydatki bieżące	11 231 971,82	+1 223 656,98	12 455 628,80
Wydatki majątkowe	11 619 744,70	+1 809 570,00	13 429 314,70
Wynik budżetu	553 217,22	-2 232 268,64	-1 679 051,42

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Panki:

1. Przychody zwiększono o 2 232 268,64 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 410 519,51 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 327 183,23	+2 232 268,64	4 559 451,87
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	925 000,00	+1 410 519,51	2 335 519,51
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	808 340,44	+350 120,86	1 158 461,30
Wolne środki	593 842,79	+471 628,27	1 065 471,06

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Panki zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2034-2035. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Panki

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 880 400,45	0,00	2 880 400,45
2024	986 992,00	0,00	986 992,00
2025	1 117 809,00	0,00	1 117 809,00
2026	1 072 900,00	0,00	1 072 900,00
2027	986 400,00	0,00	986 400,00
2028	1 006 435,72	0,00	1 006 435,72
2029	1 020 000,00	0,00	1 020 000,00
2030	1 015 000,00	0,00	1 015 000,00
2031	980 000,00	0,00	980 000,00
2032	1 085 000,00	0,00	1 085 000,00
2033	1 085 000,00	0,00	1 085 000,00
2034	665 000,00	450 000,00	1 115 000,00
2035	660 519,51	250 000,00	910 519,51

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Panki na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły prezentuje zał.1 do niniejszej uchwały.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Panki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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.

Dokonano modyfikację zał. nr 2 w zakresie przedsięwzięć do WPF

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

