

PROJEKT
Z-ca WÓJTA GMINY
Joanna Kosińska

UCHWAŁA Nr XLVI/22
RADY GMINY TOPÓŁKA

z dnia 28 grudnia 2022 r.

zmieniająca Uchwałę Nr XXXIV/218/21 Rady Gminy Topółka z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie
uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topółka na lata 2022-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561 oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768).

uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXIV/218/21 Rady Gminy Topółka z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topółka na lata 2022-2025 wprowadza się zmiany.

1. § 1 otrzymuje brzmienie:

„ 1. Wprowadza się zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topółka na lata 2022-2025 wraz z prognozą długu i spłat zobowiązań zgodnie z załącznikiem Nr 1. ”

2. § 2 otrzymuje brzmienie:

„ § 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć w latach 2022-2025 zgodnie z załącznikiem Nr 2. ”

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Topółka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Topółka.

Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej opracowanej na lata 2022 – 2025 podyktowana jest:

1. Uaktualnieniem w 2022 r. kwoty dochodów bieżących, subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz kwoty pozostałych dochodów bieżących

2. Uaktualnieniem w 2022 r. kwoty wydatków bieżących, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatków majątkowych

Dochody ogółem zwiększyły się o kwotę 7.155.731,40 zł. i po zmianach wynoszą 45.590.582,08 zł. w tym:

Dochody bieżące 34.570.171,68 zł. oraz dochody majątkowe 11.020.410,40 zł.

Zmiany podyktowane są zwiększeniem dochodów bieżących z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 2.888.418,57 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 2.026.352,89 zł, pozostałych dochodów bieżących 1.200.959,94 zł. Zwiększeniu uległy dochody majątkowe o kwotę 1.040.000,00 zł. Dotacja na zakup średniego strażackiego wozu bojowego dla OSP Topółka.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 4.317.312,83 zł. i wynoszą 45.614.843,25 zł.

Z tego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 3.484.312,83 zł i wynoszą 32.660.120,00 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 833.000,00 zł. i wynoszą 12.954.723,25 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu zmniejszył się o kwotę 2.888.418,57 zł. i po zmianach wynosi 24.261,17 zł. (po wprowadzeniu do budżetu dodatkowych dochodów na 2022 rok z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 2.888.418,57 zł., które nie zostaną wydatkowane w 2022 roku, gdyż nie ma takiej potrzeby tylko zostaną przekazane na rachunki lokat bankowych). Faktyczny deficyt gminy wynosi 2.912.679,74 zł. Sfinansowanie deficytu zaplanowano nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 1.903.920,00 zł., wolnymi środkami w kwocie 352.910,00 zł, oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 655.849,74 zł. Przychody wynoszą 2.912.679,74 zł. Rozchody wynoszą 2.888.418,57 zł.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (roz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Topółka z dnia 28.12.2022r.

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wykonanie 2019	25 880 281,42	24 329 059,75	1 983 430,00	10 534,07	8 309 084,00	9 642 632,60	4 383 379,08	1 670 014,19	1 551 221,67	5 000,00	1 545 984,40		
Wykonanie 2020	29 096 720,59	26 323 649,88	2 023 570,00	94 544,74	8 727 228,00	10 450 751,62	5 027 555,52	1 760 190,34	2 773 070,71	1 000,00	2 772 060,13		
Plan 3 kw. 2021	26 296 859,78	25 081 658,36	2 508 974,00	39 500,00	9 054 507,00	8 466 679,96	5 011 997,40	1 717 662,00	1 215 201,42	0,00	1 214 501,42		
Wykonanie 2021	32 212 200,96	27 548 382,14	2 715 794,00	102 999,18	9 407 417,00	10 077 636,30	5 244 535,66	1 832 144,08	4 663 818,82	16 631,00	4 647 059,46		
2022	A	45 590 582,08	34 570 171,68	4 879 061,57	69 499,00	13 021 260,63	7 371 825,48	1 927 787,00	11 020 410,40	0,00	11 020 344,84		
	B	7 155 731,40	6 115 731,40	2 888 418,57	0,00	2 026 352,89	1 200 959,94	-105 000,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00		
	C	38 434 850,68	28 454 440,28	1 990 643,00	69 499,00	10 994 907,74	6 170 865,54	2 032 787,00	9 980 410,40	0,00	9 980 344,84		
2023	A	22 862 465,00	22 862 465,00	2 064 297,00	72 070,00	9 185 366,00	6 193 998,00	2 211 783,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	22 862 465,00	22 862 465,00	2 064 297,00	72 070,00	9 185 366,00	6 193 998,00	2 211 783,00	0,00	0,00	0,00		
2024	A	23 653 669,00	23 653 669,00	2 136 547,00	74 592,00	9 486 154,00	6 401 806,00	2 289 195,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	23 653 669,00	23 653 669,00	2 136 547,00	74 592,00	9 486 154,00	6 401 806,00	2 289 195,00	0,00	0,00	0,00		

2025	A	24 472 565,00	24 472 565,00	2 211 326,00	77 203,00	9 818 169,00	5 748 980,00	6 616 887,00	2 369 317,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 472 565,00	24 472 565,00	2 211 326,00	77 203,00	9 818 169,00	5 748 980,00	6 616 887,00	2 369 317,00	0,00	0,00	0,00

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:														
Wyszczególnienie		w tym:												
		Wydanki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydanki majątkowe ^x	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydanki i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:
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		
Wykonanie 2019	23 946 485,12	21 733 266,72	8 315 726,99	0,00	0,00	12 323,35	0,00	0,00	0,00	2 213 218,40	2 213 218,40	132 596,96		
Wykonanie 2020	26 601 247,43	23 583 976,85	8 598 021,60	0,00	0,00	3 414,71	0,00	0,00	0,00	3 017 270,58	3 017 270,58	0,00		
Plan 3 kw. 2021	29 546 859,78	23 628 753,01	10 011 430,84	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	5 918 106,77	5 918 106,77	78 000,00		
Wykonanie 2021	30 310 942,93	24 515 542,05	9 497 439,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 795 400,88	5 795 400,88	76 782,75		
2022	A	45 614 843,25	32 660 120,00	10 936 741,16	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	12 954 723,25	12 954 723,25	0,00		
	B	4 317 312,83	3 484 312,83	67 230,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	833 000,00	833 000,00	0,00		
	C	41 297 530,42	29 175 807,17	10 869 510,94	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	12 121 723,25	12 121 723,25	0,00		
2023	A	22 862 465,00	22 267 001,00	10 738 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 464,00	595 464,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	22 862 465,00	22 267 001,00	10 738 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 464,00	595 464,00	0,00		
2024	A	23 653 669,00	22 653 541,00	10 883 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 128,00	1 000 128,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	23 653 669,00	22 653 541,00	10 883 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 128,00	1 000 128,00	0,00		
2025	A	24 472 565,00	22 877 859,00	11 019 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 706,00	1 594 706,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	24 472 565,00	22 877 859,00	11 019 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 706,00	1 594 706,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
							4.1.1	4.2					
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	
Wykonanie 2019	1 933 796,30		300 000,00	1 217 578,43	0,00	0,00	1 217 578,43		0,00	0,00		0,00	
Wykonanie 2020	2 495 473,16		200 000,00	3 351 722,16	0,00	0,00	3 351 722,16		0,00	0,00		0,00	
Plan 3 kw. 2021	-3 250 000,00		0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00		2 500 000,00	0,00		0,00	
Wykonanie 2021	1 901 258,03		0,00	5 646 847,89	0,00	0,00	5 646 847,89		0,00	0,00		0,00	
2022	A	-24 261,17	0,00	2 912 679,74	0,00	0,00	2 559 769,74		0,00	352 910,00		24 261,17	
	B	2 838 418,57	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00		-2 509 769,74	0,00		-328 648,83	
	C	-2 862 679,74	0,00	2 862 679,74	0,00	0,00	2 509 769,74		2 509 769,74	352 910,00		352 910,00	
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	
	C	0,00	0,00	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 tego:				z tego:			
		w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 888 418,57	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 888 418,57	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	200 000,00	0,00	2 595 793,03	3 813 371,46		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 739 673,03	6 091 395,19		
Plan 3 kw. 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 905,35	3 952 905,35		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 032 840,09	8 679 687,98		
2022	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 888 418,57	0,00	0,00	1 910 051,68	4 822 731,42		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 888 418,57	0,00	0,00	2 631 418,57	2 881 418,57		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-721 366,89	2 141 312,85		
2023	A	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	595 464,00	595 464,00		
	B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	595 464,00	595 464,00		
2024	A	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 000 128,00	1 000 128,00		
	B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	A	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 000 128,00	1 000 128,00		
	B	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 594 706,00	1 594 706,00		
	C	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
						0,00	0,00	0,00	1 594 706,00	1 594 706,00		

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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x		8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń		
Wyszczególnienie	Lp	3.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
	Wykonanie 2019	0,00%	X	X	X	X	X		
	Wykonanie 2020	0,00%	X	X	X	X	X		
	Plan 3 kw. 2021	0,00%	8,78%	8,78%	X	X	X		
	Wykonanie 2021	0,00%	17,36%	17,46%	X	X	X		
2022	A	0,00%	8,88%	8,88%	14,62%	17,52%	TAK		
	B	-0,01%	12,99%	12,99%	0,00%	TAK	TAK		
	C	0,01%	-4,11%	-4,11%	14,62%	17,52%	TAK		
2023	A	0,00%	3,40%	3,40%	11,65%	TAK	TAK		
	B	0,00%	0,00%	0,00%	4,33%	TAK	TAK		
	C	0,00%	3,40%	3,40%	7,32%	TAK	TAK		
2024	A	0,00%	5,53%	5,53%	7,02%	TAK	TAK		
	B	0,00%	0,00%	0,00%	4,33%	TAK	TAK		
	C	0,00%	5,53%	5,53%	2,69%	TAK	TAK		
2025	A	0,00%	8,52%	X	5,94%	TAK	TAK		
	B	0,00%	0,00%	X	4,33%	TAK	TAK		
	C	0,00%	8,52%	X	1,61%	TAK	TAK		

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	129 787,66	129 787,66	129 787,66	961 391,24	961 391,24	961 391,24	129 510,21	129 510,21	115 709,69
Wykonanie 2020	114 705,00	114 705,00	114 705,00	170 227,00	170 227,00	170 227,00	115 890,04	115 890,04	114 705,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	1 161 412,87	1 161 412,87	1 161 412,87	5 000,00	5 000,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	1 029 344,91	1 029 344,91	1 029 344,91	908,64	908,64	0,00
A	135 675,00	135 675,00	135 675,00	955 150,23	955 150,23	955 150,23	138 856,05	138 856,05	136 856,05
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	135 675,00	135 675,00	135 675,00	955 150,23	955 150,23	955 150,23	138 856,05	138 856,05	136 856,05
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	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	w tym:		bieżące	majątkowe				
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
Wykonanie 2019	337 809,83	337 809,83	284 489,86	1 704 659,00	96 801,00	1 607 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 698 979,46	1 698 979,46	1 157 009,08	2 756 568,90	526 751,70	2 229 817,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	1 341 853,00	1 341 853,00	630 400,00	4 684 853,00	5 000,00	4 679 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 364 417,31	1 364 417,31	662 417,09	4 684 853,00	5 000,00	4 679 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	A	135 823,95	135 823,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	135 823,95	135 823,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki zmniejszające dług ^x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	w tym:							Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
				splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x			w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
						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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
																			w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
																			w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					

2025	A	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	0,00	0,00
	B	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	0,00	0,00
	C	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	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wykazywaniu 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.

* 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, na podstawie danych 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 wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Topólka z dnia 28.12.2022r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				484 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				474 000,00	0,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	INFORMATYZACJA - Rozwój infrastruktury społeczeństwa informacyjnego	Urząd Gminy Topólka	2012	2022	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
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:				474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				474 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Modernizacja i wyposażenie budynku komunalnego na potrzeby utworzenia świetlicy wiejskiej w Kamieniu wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa warunków	Urząd Gminy Topólka	2017	2022	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja i wyposażenie pomieszczenia przekazanego przez OSP na potrzeby utworzenia świetlicy wiejskiej w Kozjatech - Poprawa warunków	Urząd Gminy Topólka	2018	2022	294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka na lata 2022-2025.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Topólka na lata 2022-2025:

Zwiększenie dochodów w 2022 r.	7 155 731,40 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	6 115 731,40 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	1 040 000,00 zł
Zwiększenie wydatków w 2022 r.	4 317 312,83 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	3 484 312,83 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	833 000,00 zł
Deficyt (plan) po zmianach	24 261,17 zł
Zwiększenie przychodów	50 000,00 zł
Zwiększenie rozchodów	2 888 418,57 zł

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