

**UCHWAŁA NR XXXIX/239/22
RADY GMINY TOPÓLKA**

z dnia 7 czerwca 2022 r.

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2054, poz. 2270, Dz. U. z 2022 r. poz. 583, poz. 655)

**RADA GMINY
uchwala, co następuje:**

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

1. § 1 otrzymuje brzmienie: „ 1. Wprowadza się zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Topólka 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 Topólka.

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

Przewodniczący Rady Gminy

Stanisław Borkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/239/22 Rady Gminy Topólka z dnia 07.06.2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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	34 469 736,01	24 513 279,53	1 990 643,00	69 499,00	9 162 589,00	7 114 484,03	6 176 064,50	2 122 787,00	9 956 456,48	0,00	9 956 376,48
	B	834 954,57	786 809,34	0,00	0,00	330 151,00	402 210,34	54 448,00	0,00	48 145,23	0,00	48 145,23
	C	33 634 781,44	23 726 470,19	1 990 643,00	69 499,00	8 832 438,00	6 712 273,69	6 121 616,50	2 122 787,00	9 908 311,25	0,00	9 908 231,25
2023	A	22 862 465,00	22 862 465,00	2 064 297,00	72 070,00	9 165 366,00	5 366 734,00	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	0,00
	C	22 862 465,00	22 862 465,00	2 064 297,00	72 070,00	9 165 366,00	5 366 734,00	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	5 554 570,00	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	0,00
	C	23 653 669,00	23 653 669,00	2 136 547,00	74 592,00	9 486 154,00	5 554 570,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	37 048 415,75	24 938 511,45	10 791 073,56	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	12 109 904,30	12 109 904,30	100 000,00
	B	1 991 605,01	844 905,01	168 667,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 146 700,00	1 146 700,00	0,00
	C	35 056 810,74	24 093 606,44	10 622 405,75	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	10 963 204,30	10 963 204,30	100 000,00
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	156 640,00	-23 560,00	0,00	0,00	0,00	-23 560,00	0,00	0,00	180 200,00	180 200,00	0,00
	C	22 705 825,00	22 290 561,00	10 738 277,00	0,00	0,00	23 560,00	0,00	0,00	415 264,00	415 264,00	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	156 640,00	-23 560,00	0,00	0,00	0,00	-23 560,00	0,00	0,00	180 200,00	180 200,00	0,00
	C	23 497 029,00	22 677 101,00	10 883 244,00	0,00	0,00	23 560,00	0,00	0,00	819 928,00	819 928,00	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	156 640,00	-23 560,00	0,00	0,00	0,00	-23 560,00	0,00	0,00	180 200,00	180 200,00	0,00
	C	24 315 925,00	22 901 419,00	11 019 285,00	0,00	0,00	23 560,00	0,00	0,00	1 414 506,00	1 414 506,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	
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	-2 578 679,74	0,00	2 578 679,74	0,00	0,00	2 225 769,74	2 225 769,74	352 910,00	352 910,00
	B	-1 156 650,44	0,00	1 156 650,44	-469 920,00	-469 920,00	1 626 570,44	1 626 570,44	0,00	0,00
	C	-1 422 029,30	0,00	1 422 029,30	469 920,00	469 920,00	599 199,30	599 199,30	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	-156 640,00	-156 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	156 640,00	156 640,00	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	-156 640,00	-156 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	156 640,00	156 640,00	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	-156 640,00	-156 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	156 640,00	156 640,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	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
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	-156 640,00	-156 640,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	156 640,00	156 640,00	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	-156 640,00	-156 640,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	156 640,00	156 640,00	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	-156 640,00	-156 640,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	156 640,00	156 640,00	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 długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^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	0,00	0,00	0,00	-425 231,92	2 153 447,82
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-469 920,00	0,00	-58 095,67	1 568 474,77
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	469 920,00	0,00	-367 136,25	584 973,05
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	-313 280,00	0,00	23 560,00	23 560,00
	C	x	x	x	x	0,00	313 280,00	0,00	571 904,00	571 904,00
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	-156 640,00	0,00	23 560,00	23 560,00
	C	x	x	x	x	0,00	156 640,00	0,00	976 568,00	976 568,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 594 706,00	1 594 706,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	23 560,00	23 560,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 571 146,00	1 571 146,00

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							
	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		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) ^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	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	
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,79%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,30%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2021	0,00%	8,78%	8,78%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	17,36%	17,46%	x	x	x	x	
2022	A	0,01%	-2,43%	-2,43%	14,62%	17,52%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,29%	-0,29%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,01%	-2,14%	-2,14%	14,62%	17,52%	TAK	TAK
2023	A	0,00%	3,40%	3,40%	7,88%	10,78%	TAK	TAK
	B	-1,03%	0,00%	0,00%	-0,10%	-0,09%	TAK	TAK
	C	1,03%	3,40%	3,40%	7,98%	10,87%	TAK	TAK
2024	A	0,00%	5,53%	5,53%	3,25%	6,14%	TAK	TAK
	B	-1,00%	0,00%	0,00%	-0,10%	-0,10%	TAK	TAK
	C	1,00%	5,53%	5,53%	3,35%	6,24%	TAK	TAK
2025	A	0,00%	8,52%	x	2,17%	2,17%	TAK	TAK
	B	-0,96%	0,00%	x	-0,09%	-0,09%	TAK	TAK
	C	0,96%	8,52%	x	2,26%	2,26%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	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	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	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		
		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 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	
2022	A	135 675,00	135 675,00	135 675,00	955 150,23	955 150,23	955 150,23	137 675,00	137 675,00	135 675,00
	B	0,00	0,00	0,00	48 145,23	48 145,23	48 145,23	0,00	0,00	0,00
	C	135 675,00	135 675,00	135 675,00	907 005,00	907 005,00	907 005,00	137 675,00	137 675,00	135 675,00
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

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	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 związku 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	137 005,00	137 005,00	137 005,00	10 000,00	0,00	10 000,00	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	137 005,00	137 005,00	137 005,00	10 000,00	0,00	10 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
Wykonanie 2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, 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.

Legenda:

A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIX/239/22 Rady Gminy Topólka z dnia 07.06.2022 r.

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	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.a	- wydatki bieżące				10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				474 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				474 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
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	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.1	Modernizacja i wyposażenie budynku komunalnego na potrzeby utworzenia świetlicy wiejskiej w Kamieńcu wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Poprawa warunków	Urząd Gminy Topólka	2017	2022	180 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.2	Modernizacja i wyposażenie pomieszczenia przekazanego przez OSP na potrzeby utworzenia świetlicy wiejskiej w Kozjatach - Poprawa warunków	Urząd Gminy Topólka	2018	2022	294 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr XXXIX/239/22

Rady Gminy Topólka

z dnia 7 czerwca 2022 r.

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.	834 954,57 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	786 809,34 zł
Zwiększenie dochodów majątkowych	48 145,23 zł
Zwiększenie wydatków w 2022 r.	1 991 605,01 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	844 905,01 zł
Zwiększenie wydatków majątkowych	1 146 700,00 zł
Deficyt (plan) po zmianach	2 578 679,74 zł
Zwiększenie przychodów	1 156 650,44 zł

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

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 834.954,57 zł. i po zmianach wynoszą 34.469.736,01 zł. w tym: Dochody bieżące 24.513.279,53 zł. oraz dochody majątkowe 9.956.456,48 zł. Zmiany podyktowane są zwiększeniem dochodów bieżących z tytułu subwencji o kwotę 330.151,00 zł, oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 402.210,34 zł, i zwiększeniem pozostałych dochodów bieżących o kwotę 54.448,00 zł. Zwiększeniu uległy dochody majątkowe o kwotę 48.145,23 zł. Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 1.991.605,01 zł. i wynoszą 37.048.415,75 zł. Z tego wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 844.905,01 zł. i wynoszą 24.938.511,45 zł., w tym zwiększeniu uległy wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 168.667,81 zł. Wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 1.146.700,00 zł. i wynoszą 12.109.904,30 zł. W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu uległ zmianie i wynosi 2.578.679,74 zł. Zostanie on pokryty przychodami z tytułu: -wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6 ustawy w wysokości 352 910,00 zł.-przychodów 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, o których mowa w art. 217 ust.2, pkt.8 ustawy w kwocie 655.849,74 zł.-Nadwyżką z lat ubiegłych 1.569.920,00 zł.