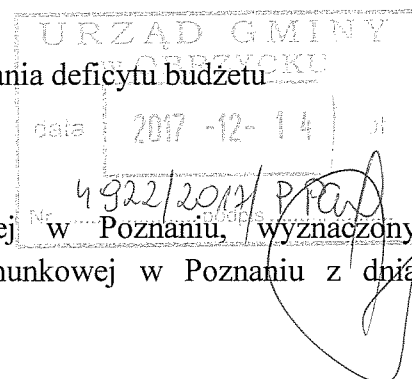


**Uchwała Nr SO-0951/89/D/20/2017**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu**  
**z dnia 7 grudnia 2017 r.**

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu  
Gminy Obrzycko  
w roku 2018



Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, wyznaczony Zarządzeniem Nr 4/2016 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 28 stycznia 2016 r. (ze zm.), w osobach:

Przewodniczący: Michał Suchanek,  
Członkowie: Karol Chyra,  
                  Aniela Michalec,

działając na podstawie art. 13 pkt 10 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561) w związku z art. 246 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), po dokonaniu analizy projektu uchwały budżetowej Gminy Obrzycko na 2018 rok (przedłożonego tut. Izbie w dniu 15 listopada 2017 r.), wyraża

**opinię pozytywną**  
**o możliwości sfinansowania deficytu.**

**U z a s a d n i e**

Analizując możliwość sfinansowania planowanego deficytu budżetu Gminy Obrzycko w roku 2018 Skład Orzekający ustalił, co następuje.

W projekcie uchwały budżetowej Gminy Obrzycko na 2018 rok, zaplanowane zostały dochody wysokości 18.847.400,00 zł i wydatki w wysokości 25.705.300,00 zł. Deficyt budżetu – rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami – wynosi 6.857.900,00 zł. Relacja deficytu do planowanych dochodów wynosi 36,39%.

W § 3 projektu uchwały budżetowej wskazano, że deficyt budżetu Gminy Obrzycko na 2018 rok zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W projekcie uchwały budżetowej zaplanowano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 7.473.700,00 zł.

W uchwale zaplanowano także rozchody z tytułu spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 615.800,00 zł.

Według oceny Składu Orzekającego wskazane w uchwale budżetowej źródła sfinansowania deficytu są prawnie dopuszczalne i możliwe do pozyskania.

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2018 r. rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami wynosić będzie 645.800,00 zł, co stanowić będzie 3,43% planowanych dochodów. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego budżet wynosi 14,02%.

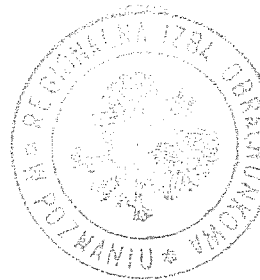
Skład Orzekający wskazuje, że łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

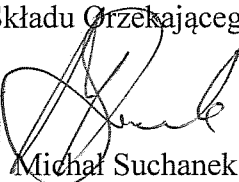
Skład Orzekający zwraca uwagę, że przedstawione możliwości regulowania zobowiązań zostały określone przy założeniu, że w następnych latach zostaną osiągnięte prognozowane przez jednostkę dochody, a zadłużenie Gminy nie wzrośnie.

W związku z tym, że wielkość realizowanych dochodów będzie rzutowała na relacje, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach następnych, należy na bieżąco monitorować planowane dochody i ich wykonanie tak, aby była możliwość realizacji planowanych wydatków, rozchodów przy zachowanej relacji wynikającej z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający wyraził opinię jak w sentencji.

Przewodniczący  
Składu Orzekającego

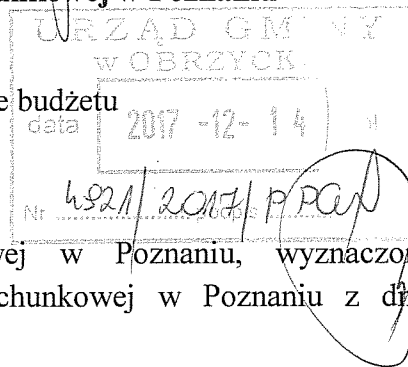


  
Michał Suchanek

Pouczenie: Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, w terminie 14 dni od dnia doręczenia niniejszej uchwały.

**Uchwała SO-0952/37/20/2017**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu**  
**z dnia 7 grudnia 2017 r.**

w sprawie wyrażenia opinii o projekcie budżetu  
Gminy Obrzycko  
na 2018 rok



Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, wyznaczony Zarządzeniem Nr 4/2016 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 28 stycznia 2016 r. (ze zm.), w osobach:

Przewodniczący: Michał Suchanek,  
Członkowie: Karol Chyra,  
Aniela Michalec,

działając na podstawie art. 13 pkt 3 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561) w związku z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), o przedłożonym przez Wójta Gminy Obrzycko projekcie uchwały budżetowej Gminy Obrzycko na 2018 rok, wyraża

**opinię pozytywną.**

**Uzasadnienie**

- I. W dniu 15 listopada 2017 r. Wójt Gminy Obrzycko przedłożył tutejszej Izbie projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, celem zaopiniowania. Wraz z projektem przedłożone zostało uzasadnienie do uchwały oraz materiały informacyjne.
  1. Szczegółowość projektu, uzasadnienie oraz materiały informacyjne załączone do projektu odpowiadają wymogom określonym uchwałą Nr XXXVIII/269/10 Rady Gminy Obrzycko z dnia 22 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, po zmianach wprowadzonych uchwałą Nr XL/286/10 Rady Gminy Obrzycko z dnia 28 października 2010 r., za wyjątkiem wydatków budżetu gminy, które zostały przedstawione w szczególności do działu, rozdziału i paragrafu klasyfikacji budżetowej, a więc w szczególności większej niż określała to cyt. uchwała, która w pkt II ppkt 2 załącznika Nr 1 do tejże uchwały zawiera postanowienie by plan wydatków budżetu gminy sporządzić z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, w szczególności określonej przepisami art. 236 ust. 1-4 ustawy o finansach publicznych;
  2. Zakres unormowań zawartych w projekcie uchwały budżetowej odpowiada wymogom ustawy o finansach publicznych, a w szczególności art. 212.
- II. Analiza budżetu:
  1. W projekcie uchwały budżetowej na rok 2018 zostały ustalone:
    - a) dochody w wysokości 18.847.400,00 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 18.527.400,00 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 320.000,00 zł,

- b) wydatki w wysokości 25.705.300,00 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 16.856.799,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 8.848.501,00 zł;
2. Zaplanowany deficyt budżetowy, w wysokości 6.857.900,00 zł, ma zostać sfinansowany przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów;
  3. Prognozowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących o kwotę 1.670.601,00 zł, a zatem spełniony zostanie wymóg wynikający z przepisu art. 242 ustawy o finansach publicznych;
  4. Zgodnie z § 4 projektu uchwały i załącznikiem Nr 3, planuje się:
    - 1) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 7.473.700,00 zł,
    - 2) rozchody z tytułu spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 615.800,00 zł;
  5. Kwoty zaplanowanych w wydatkach budżetu rezerw, tj. rezerwy ogólnej i rezerw celowych, mieszczą się w granicach określonych w przepisach art. 222 ust. 1 i 3 ustawy o finansach publicznych, a rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego mieści się w limicie określonym w art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 209);
  6. Zakres proponowanych upoważnień dla Wójta Gminy Obrzycko, określonych w § 12 projektu uchwały, jakie organ stanowiący ma udzielić organowi wykonawczemu nie budzi zastrzeżeń.

### III. Skład Orzekający wskazuje, że:

1. W zestawieniu dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych (załącznik Nr 4) w podsumowaniu wydatków w rozdz. 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” podano kwotę 14.000,00 zł, podczas gdy z podsumowania wydatków z tytułu dotacji w tym rozdziale wynika kwota 160.548,00 zł;
2. W załączniku Nr 8 do projektu uchwały pn.: „Projekt planu finansowego wydatków funduszu sołeckiego na 2018 rok” w dz. 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, rozdz. 92195 „Pozostała działalność” zaplanowano wydatki w § 6060 „Wydatki na zakupy inwestycyjne” w łącznej kwocie 30.001,00 zł, z tego na:

Paragraf	Sołectwo	Nazwa zadania	Wartość [zł]
1	2	3	4
6060	Gaj Mały i Karolin	Zakup zadaszenia na plac zabaw w Gaju Małym (altana)	5.000,00
		Zakup elementów siłowni zewnętrznej na plac zabaw w Karolinie - urządzenie podwójne stepper-jeździec	5.000,00
	Obrowo	Zakup zestawu wspinaczkowego	5.000,00
	Słopanowo	Wykonanie wiaty rekreacyjnej wraz z materiałem	9.522,00
		Ułożenie kostki pozbrukowej pod wiatą rekreacyjną	5.479,00

Natomiast z załącznika Nr 2b do projektu uchwały pn.: „Plan finansowy wydatków majątkowych na 2018 rok” wynika, że w ww. rozdziale planuje się wydatki majątkowe w łącznej kwocie 30.001,00 zł, z tego w § 6050 „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” w kwocie 15.001,00 zł oraz w § 6060 „Wydatki na zakupy inwestycyjne” w kwocie 15.000,00 zł, na następujące zadania:

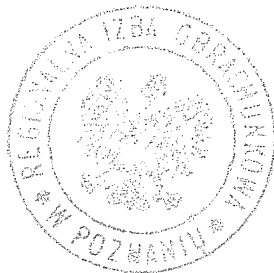
Dział	Rozdział	Paragraf	Zadanie	Wartość [zł]
1	2	3	4	5
921	92195	6050	Sołectwo Słapanowo wiata rekreacyjna i ułożenie kostki betonowej	15.001,00
921	92195	6060	Sołectwo Gaj Mały zakup elementów siłowni zewnętrznej na plac zabaw do Karolina i zakup zadaszenia	10.000,00
			Sołectwo Obrowo zestaw wspinaczkowy	5.000,00

Dodatkowo nazwy zadań majątkowych realizowanych w ramach funduszu sołeckiego, zawarte w załączniku Nr 8 do projektu uchwały, nie są dosłownym powtórzeniem nazw tych zadań użytych w załączniku Nr 2b do projektu uchwały;

3. W załączniku Nr 8 do projektu uchwały podano nazwę dla rozdz. 92605 jako „Pozostała działalność” zamiast „Zadania w zakresie kultury fizycznej”;
4. W załączniku Nr 4 do projektu uchwały Rada zamieściła zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Gminy Obrzycko w roku 2018, dokonując ich podziału na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych oraz dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych. Nie dokonano natomiast podziału na dotacje podmiotowe i celowe (występujące w budżecie).

W myśl art. 214 pkt 1 ustawy o finansach publicznych w załącznikach do uchwały budżetowej zamieszcza się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego. Z kolei zgodnie z art. 215 ustawy zestawienie, o którym mowa w art. 214 pkt 1, sporządza się w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych (ust. 1), wyodrębiając wśród nich jednocześnie dotacje przedmiotowe, podmiotowe i celowe związane z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego (ust. 2).

Mając powyższe na względzie Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.



Przewodniczący  
Składu Orzekającego

  
Michał Suchanek

**Pouczenie:** Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, w terminie 14 dni od dnia doręczenia niniejszej uchwały.

**Uchwała Nr SO-0951/32/P/20/2018**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu**  
**z dnia 19 stycznia 2018 r.**

w sprawie wyrażenia opinii o prawidłowości planowanej kwoty długu  
Gminy Obrzycko

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, wyznaczony zarządzeniem Nr 4/2016 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 28 stycznia 2016 r. (ze zm.), w osobach:

Przewodniczący: Michał Suchanek,  
Członkowie: Karol Chyra,  
Aniela Michalec,

działając na podstawie art. 13 pkt 10 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561) oraz art. 230 ust. 4 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), po dokonaniu analizy:

- uchwały Nr XXIX/214/17 Rady Gminy Obrzycko z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Obrzycko na lata 2018–2024 (przedłożonej tut. Izbie w dniu 3 stycznia 2018 r.) oraz
- uchwały Nr XXIX/215/17 Rady Gminy Obrzycko z dnia 21 grudnia 2017 r. w sprawie uchwały budżetowej na rok 2018 (przedłożonej tut. Izbie w dniu 3 stycznia 2018 r.), wyraża

**opinię pozytywną**  
**o prawidłowości planowanej kwoty długu.**

**U z a s a d n i e**

Prognoza kwoty długu sporządzona została na lata 2018–2024, tj. na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, co wyczerpuje dyspozycję art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Z prognozy wynika, że najwyższy dług wystąpi w roku 2018, a w latach następnych zadłużenie Gminy będzie się zmniejszało i w roku 2024 zostanie całkowicie spłacone.

Prognozowana kwota długu na koniec 2018 roku wyniesie 9.061.972,10 zł, co stanowi 48,08% planowanych dochodów Gminy.

Z symulacji wskaźników spłat zadłużenia Gminy wynika, że w latach 2018–2024 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, kształtować się będzie następująco:

Rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok (poz. 9.4 WPF) [%]	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) (poz. 9.6 WPF) [%]
1	2	3
2018	3,43	14,02
2019	7,66	12,84
2020	5,18	11,28
2021	7,59	11,39
2022	7,30	12,27
2023	7,05	13,16
2024	6,44	13,95

Analiza kształtowania się relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych wskazuje, że w całym okresie prognozy relacja ta będzie zachowana.

Z powyższego wynika, że w latach 2018–2024 poziom spłat zobowiązań Gminy będzie kształtować się poniżej dopuszczalnego indywidualnego limitu. Wymienione wyżej wielkości relacji ustalone zostały w oparciu o dane wynikające z uchwalonej wieloletniej prognozy finansowej przy założeniu pełnej realizacji dochodów, w tym dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży majątku oraz utrzymania planowanego poziomu wydatków, w tym wydatków bieżących, a także osiągnięcia zakładanej nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

W ocenie Składu Orzekającego w celu zachowania przez Gminę relacji wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych niezbędne jest monitorowanie podstawowych wielkości budżetowych.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający wyraził opinię jak w sentencji.

Przewodniczący  
Składu Orzekającego



Michał Suchanek

Pouczenie: Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, w terminie 14 dni od dnia doręczenia niniejszej uchwały.

**Uchwała Nr SO-0951/26/D/20/2018**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu**  
**z dnia 19 stycznia 2018 r.**

w sprawie wyrażenia opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetu  
Gminy Obrzycko  
w roku 2018

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, wyznaczony zarządzeniem Nr 4/2016 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 28 stycznia 2016 r. (ze zm.), w osobach:

Przewodniczący: Michał Suchanek,  
Członkowie: Karol Chyra,  
Aniela Michalec,

działając na podstawie art. 13 pkt 10 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561) oraz art. 246 ust. 1 i 3 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077), po dokonaniu analizy uchwały budżetowej Gminy Obrzycko na 2018 rok (przedłożonej tut. Izbie w dniu 3 stycznia 2018 r.), wyraża

**opinię pozytywną**  
**o możliwości sfinansowania deficytu.**

**U z a s a d n i e**

Analizując możliwość sfinansowania planowanego deficytu budżetu Gminy Obrzycko w roku 2018 Skład Orzekający ustalił, co następuje.

W uchwale budżetowej Gminy Obrzycko na 2018 r., zaplanowane zostały dochody w wysokości 18.847.400,00 zł i wydatki w wysokości 25.705.300,00 zł. Deficyt budżetu – rozumiany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami – wynosi 6.857.900,00 zł. Relacja deficytu do planowanych dochodów wynosi 36,39%.

W § 3 uchwały budżetowej wskazano, że deficyt budżetu Gminy na 2018 r. zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek. W załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej zaplanowano przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 7.473.700,00 zł, oraz rozchody z tytułu spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 615.800,00 zł.

Według oceny Składu Orzekającego wskazane w uchwale budżetowej źródła sfinansowania deficytu, tj. przychody z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym, są prawnie dopuszczalne i możliwe do pozyskania.

Łączna kwota przypadających do spłaty w 2018 r. rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami wynosić będzie 645.800,00 zł, co stanowi 3,43% prognozowanych dochodów. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego budżet wynosi 14,02%.



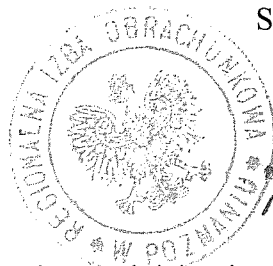
Skład Orzekający wskazuje, że łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Skład Orzekający zwraca uwagę, że przedstawione możliwości regulowania zobowiązań zostały określone przy założeniu, że w następnych latach zostaną osiągnięte prognozowane przez jednostkę dochody, a zadłużenie Gminy nie wzrośnie.

W związku z tym, że wielkość realizowanych dochodów będzie rzutowała na relacje, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach następnych, należy na bieżąco monitorować planowane dochody i ich wykonanie tak, aby była możliwość realizacji planowanych wydatków, rozchodów przy zachowanej relacji wynikającej z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.


Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający wyraził opinię jak w sentencji.

Przewodniczący  
Składu Orzekającego



  
Michał Suchanek

Pouczenie: Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, w terminie 14 dni od dnia doręczenia niniejszej uchwały.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Wójt Gminy Obrzycko</b> ul.Rynek 19 64-520 OBRZYCKO		<b>Rb-NDS</b> <b>sprawozdanie o nadwyżce / deficycie</b> <b>jednostki samorządu terytorialnego</b>		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu			
Numer identyfikacyjny REGON <b>631258307</b>				601E30505C4E1B47 			
		za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2018		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję			
Nazwa województwa <b>wielkopolskie</b>		SYMBOLE					
Nazwa powiatu / związku <sup>1)</sup> <b>szamotulski</b>		WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
Nazwa gminy / związku <sup>1)</sup> <b>OBRZYCKO</b>		30	24	04	2		

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	19 154 999,95	10 600 931,45
A1. Dochody bieżące	18 834 999,95	10 586 219,65
A2. Dochody majątkowe w tym:	320 000,00	14 711,80
A21. dochody ze sprzedaży majątku	320 000,00	14 711,80
B. WYDATKI (B1+B2)	27 173 626,92	9 838 526,55
B1. Wydatki bieżące	17 226 125,92	8 067 694,62
B2. Wydatki majątkowe	9 947 501,00	1 770 831,93
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	-8 018 626,97	762 404,90
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	1 608 874,03	2 518 525,03
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM z tego:	8 378 626,97	6 338 257,41
D11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	7 265 000,00	0,00
D111. ze sprzedaży papierów wartościowych <sup>2)</sup>	0,00	0,00
D12. spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych	753 626,97	4 628 257,41
D14. prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00
D15. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	360 000,00	1 710 000,00
D16. inne źródła	0,00	0,00
D2. ROZCHODY OGÓŁEM z tego:	360 000,00	180 000,00
D21. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	360 000,00	180 000,00
D211. wykup papierów wartościowych <sup>2)</sup>	0,00	0,00
D22. udzielone pożyczki	0,00	0,00
D23. inne cele	0,00	0,00

<sup>1)</sup> niepotrzebne skreślić

<sup>2)</sup> wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Anna Lesicka

Skarbnik

2018.07.20

Irena Rakowska

Przewodniczący Zarządu

2018.07.20

## Dane uzupełniające do sprawozdania Rb-NDS (I)

## E. Finansowanie deficytu, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) <sup>3)</sup>	Wykonanie <sup>4)</sup>
1	2	3
E. FINANSOWANIE DEFICYTU <sup>5)</sup> (E1+E2+E3+E4+E5) z tego:	8 018 626,97	0,00
E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego <sup>6)</sup>	0,00	0,00
E2. kredyty i pożyczki	7 265 000,00	0,00
E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych	753 626,97	0,00
E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	0,00	0,00

3) jednostki wypełniają za I, II, III i IV kwartał

4) jednostki wypełniają tylko za IV kwartał

5) wypełniają jednostki, w których planowana lub wykonana różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna

6) wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

## F. Dane uzupełniające do wyliczenia relacji, o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2
F1. Łączna kwota wyłączeń z relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w okresie sprawozdawczym w tym:	0,00
F11. kwota wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych	0,00
F12. kwota wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych	0,00
F13. wykup papierów wartościowych, spłata kredytów i pożyczek zaciągniętych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej <sup>7)</sup>	0,00
F14. wykup obligacji nominowanych w walutach obcych wyemitowanych na zagraniczne rynki przed 1 stycznia 2010 r.	0,00
F2. Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadające do spłaty w roku budżetowym	0,00
F3. Kwota związana z realizacją wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych <sup>8)</sup>	0,00
F4. Kwota planowanych wydatków bieżących ponoszonych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej <sup>9)</sup>	0,00
F5. Kwota wykonanych wydatków bieżących ponoszonych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej <sup>9)</sup>	0,00

7) wykazuje się w latach 2014-2018

8) wypełniają jednostki tylko za IV kwartały

9) wykazuje się w latach 2013-2018

Anna Lesicka

Skarbnik  
2018.07.20

Irena Rakowska

Przewodniczący Zarządu  
2018.07.20

Dane uzupełniające do sprawozdania Rb-NDS (II)

**G. Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych**

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
G1. PRZYCHODY z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
G11. ze sprzedaży papierów wartościowych <sup>10)</sup>	0,00	0,00
G2. ROZCHODY z tytułu spłaty kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
G21. wykup papierów wartościowych <sup>10)</sup>	0,00	0,00

<sup>10)</sup> wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

**H. Informacja o kwotach zobowiązań związku jednostek samorządu terytorialnego podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych przypadających do spłaty w danym roku budżetowym na poszczególne jednostki samorządu terytorialnego współtworzące związek <sup>11)</sup>**

Nazwa JST współtworzącej związek	Kod GUS JST współtworzącej związek	Kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 244 ust. 1	z tego:		Kwota zobowiązań związku objętych poręczeniem lub gwarancją przez daną JST (art. 244 ust. 2)
			ustalone na podstawie art. 244 ust. 1 pkt 1	ustalone na podstawie art. 244 ust. 1 pkt 2	

<sup>11)</sup> wypełniają wyłącznie związki JST

Anna Lesicka

Skarbnik

2018.07.20

Irena Rakowska

Przewodniczący Zarządu

2018.07.20

Anna Lesicka

Skarbnik

2018.07.20

Irena Rakowska

Przewodniczący Zarządu

2018.07.20