

**ZARZĄDZENIE Nr 58/2019  
BURMISTRZA KLESZCZEL**

z dnia 15 listopada 2019 r.

**w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2025.**

Na podstawie art. 230, ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1693, 1699 ) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczele na lata 2020-2025, określonej w projekcie Uchwały Rady Miejskiej w Kleszczelach w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2025, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Projekt wieloletniej prognozy finansowej, o której mowa w § 1 przedkłada się:

- 1) Radzie Miejskiej w Kleszczelach,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**

**mgr inż. Aleksander Sielicki**

**PROJEKT**

**UCHWAŁA Nr.....**

**RADY MIEJSKIEJ W KLESZCZELACH**

z dnia .....

**sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2025 rok.**

Na podstawie art. 226, art.227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 oraz z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1693, 1699) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kleszczele na lata 2020-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnić Burmistrza Kleszczel do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości do prognozy stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kleszczel.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr II/27/2018 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 28 grudnia 2018 r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019-2024 wraz ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 r.

**Przewodniczący Rady**

.....



# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 58/2019  
z dnia 2019-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								w tym:	
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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 2017	8 513 151,53	8 370 315,56	1 006 059,00	-232,36	2 952 505,00	2 710 904,94	1 700 614,26	817 179,55	142 835,97	116 680,79	24 547,28	
Wykonanie 2018	9 163 726,77	8 682 426,91	1 071 121,00	2 235,23	3 166 033,00	2 507 191,85	1 935 845,83	998 195,13	481 299,86	110 228,98	1 464,00	
Plan 3 kw. 2019	10 602 784,81	9 182 788,81	1 205 632,00	2 200,00	3 575 057,00	2 326 044,81	2 073 855,00	1 124 175,00	1 419 996,00	175 000,00	1 244 996,00	
Wykonanie 2019	9 781 930,63	8 938 190,81	1 205 632,00	3 000,00	3 622 034,00	2 326 044,81	1 781 480,00	934 781,41	843 739,82	72 165,32	771 574,50	
2020	9 579 019,00	9 425 079,00	1 196 060,00	3 500,00	3 709 691,00	2 435 741,00	2 080 087,00	1 067 628,00	153 940,00	153 940,00	0,00	
2021	9 579 019,00	9 425 079,00	1 196 060,00	3 500,00	3 709 691,00	2 435 741,00	2 080 087,00	1 067 628,00	153 940,00	153 940,00	0,00	
2022	9 579 019,00	9 425 079,00	1 196 060,00	3 500,00	3 709 691,00	2 435 741,00	2 080 087,00	1 067 628,00	153 940,00	153 940,00	0,00	
2023	9 579 019,00	9 425 079,00	1 196 060,00	3 500,00	3 709 691,00	2 435 741,00	2 080 087,00	1 067 628,00	153 940,00	153 940,00	0,00	
2024	9 579 019,00	9 425 079,00	1 196 060,00	3 500,00	3 709 691,00	2 435 741,00	2 080 087,00	1 067 628,00	153 940,00	153 940,00	0,00	
2025	9 579 019,00	9 425 079,00	1 196 060,00	3 500,00	3 709 691,00	0,00	2 080 087,00	1 067 628,00	153 940,00	153 940,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	8 350 648,13	7 810 510,35	3 143 233,73	0,00	0,00	9 063,36	0,00	0,00	540 137,78	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	8 591 036,74	7 797 101,38	3 383 957,12	0,00	0,00	5 820,69	0,00	0,00	793 935,36	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	11 765 541,81	9 295 759,81	3 984 971,50	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	2 469 782,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	9 506 296,92	7 795 034,68	3 631 933,21	0,00	0,00	3 060,36	0,00	0,00	1 711 262,24	0,00	0,00	
2020	10 309 279,00	9 296 554,00	3 991 197,00	0,00	0,00	33 700,00	0,00	0,00	1 012 725,00	0,00	0,00	
2021	9 416 739,00	9 216 739,00	3 991 197,00	0,00	0,00	26 960,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2022	9 416 739,00	9 216 739,00	3 991 197,00	0,00	0,00	20 220,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2023	9 416 739,00	9 216 739,00	3 991 197,00	0,00	0,00	13 480,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2024	9 416 739,00	9 216 739,00	3 991 197,00	0,00	0,00	6 740,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	
2025	9 497 879,00	9 297 879,00	3 991 197,00	0,00	0,00	6 740,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>X 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>X</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>X</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	162 503,40	0,00	214 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 586,00	25 886,00
Wykonanie 2018	572 690,03	0,00	188 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 390,00	188 390,00
Plan 3 kw. 2019	-1 162 757,00	0,00	1 162 757,00	811 400,00	811 400,00	162 757,00	162 757,00	188 600,00	188 600,00
Wykonanie 2019	275 633,71	0,00	572 380,38	0,00	0,00	383 780,38	162 757,00	188 600,00	188 600,00
2020	-730 260,00	0,00	811 400,00	811 400,00	730 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	81 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			w tym:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	188 700,00	188 700,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	188 700,00	188 700,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	188 600,00	188 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	188 600,00	188 600,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	81 140,00	81 140,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	162 280,00	162 280,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	162 280,00	162 280,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	162 280,00	162 280,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	162 280,00	162 280,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	81 140,00	81 140,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	377 300,00	0,00	559 805,21	774 391,21	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	188 600,00	0,00	885 325,53	1 073 715,53	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	188 600,00	0,00	-112 971,00	238 386,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	188 600,00	0,00	1 143 156,13	1 715 536,51	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 260,00	0,00	128 525,00	128 525,00	
2021	x	x	x	x	0,00	567 980,00	0,00	208 340,00	208 340,00	
2022	x	x	x	x	0,00	405 700,00	0,00	208 340,00	208 340,00	
2023	x	x	x	x	0,00	243 420,00	0,00	208 340,00	208 340,00	
2024	x	x	x	x	0,00	81 140,00	0,00	208 340,00	208 340,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	127 200,00	127 200,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,84%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,12%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	-1,06%	0,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	17,34%	18,38%	x	x	x	x
2020	1,64%	2,32%	4,04%	9,62%	15,45%	TAK	TAK
2021	2,71%	3,37%	5,18%	7,02%	12,85%	TAK	TAK
2022	2,61%	3,27%	5,18%	3,37%	9,20%	TAK	TAK
2023	2,51%	3,17%	5,18%	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2024	2,42%	3,08%	5,18%	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2025	0,93%	1,42%	x	5,18%	5,18%	TAK	TAK

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	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	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 <sup>x</sup>	w tym:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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 2017	6 583,50	6 583,50	6 583,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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 <sup>x</sup>	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 2017	12 238,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	297 423,00	0,00	0,00	935 725,00	0,00	935 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wypłat z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
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
Wykonanie 2017	188 700,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	188 700,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	188 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	188 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* 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. 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 58/2019  
z dnia 2019-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 453 255,00	935 725,00	0,00	0,00	0,00	1 249 730,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 453 255,00	935 725,00	0,00	0,00	0,00	1 249 730,00
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:				373 353,00	59 348,00	0,00	0,00	0,00	373 353,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				373 353,00	59 348,00	0,00	0,00	0,00	373 353,00
1.1.2.2	Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Saki -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2019	2020	192 095,00	18 185,00	0,00	0,00	0,00	192 095,00
1.1.2.3	Odnawialne źródła energii w gminie Kleszczele - opracowanie dokumentacji i montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2019	2020	181 258,00	41 163,00	0,00	0,00	0,00	181 258,00
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				1 079 902,00	876 377,00	0,00	0,00	0,00	876 377,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 079 902,00	876 377,00	0,00	0,00	0,00	876 377,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz remont sieci wodociągowej w ul. Kolejowej i Źródlanej w Kleszczelach -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2018	2020	1 079 902,00	876 377,00	0,00	0,00	0,00	876 377,00

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr .../.../2019  
Rady Miejskiej w Kleszczelach  
z dnia ...grudnia 2019r.

## **OBJAŚNIENIA**

### **do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2025**

Wieloletnia prognoza finansowa gminy opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy za lata 2017 – 2018 oraz przewidywanego wykonania w 2019 roku, przy uwzględnieniu założeń do projektu uchwały budżetowej na 2020 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa opracowana została na lata 2020-2025, ponieważ Gmina Kleszczele planuje zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku w kwocie 811.400 zł w 2020 r. na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Kleszczelach - ul. Kolejowa i Źródłana”, z terminem spłaty w latach 2020-2024.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniesie 0 zł.

Prognozowane dochody na 2020 rok wynoszą 9.579.019 zł, z tego:

- dochody bieżące 9.425.079 zł,
- dochody majątkowe 153.940 zł.

W zakresie dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania w 2019 r. nastąpił minimalny wzrost podatków i opłat lokalnych, zwłaszcza podatku od nieruchomości w związku z podwyższeniem stawek podatkowych. Na etapie projektowania, kwoty dotacji celowych na realizację zadań zleconych oraz dofinansowanie zadań własnych z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku w stosunku do przewidzianego wykonania w 2019 r. nieznacznie wzrosły. Plan dochodów bieżących na 2020 r. sporządzono na podstawie prognozowanych kwot subwencji ogólnej, dotacji celowych, przewidywanych stawek podatków i opłat oraz przewidywanego wykonania budżetu w 2019 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży majątku w oparciu o dane otrzymane z referatu gospodarki komunalnej oraz uwzględniono planowane dotacje z Unii Europejskiej i środków pochodzących z innych źródeł na realizację zadań inwestycyjnych. Z uwagi na spadek zainteresowania przez osoby fizyczne nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych ulegnie zmniejszeniu. W latach 2020 – 2025 prognozuje się wartość sprzedaży 150.000 zł rocznie. Gmina posiada działki rekreacyjne nad zalewem w Repczycach oraz działki budowlane w Kleszczelach.

Prognozowane wydatki na 2020 rok wynoszą 10.309.279 zł, z tego:

- wydatki bieżące 9.296.554 zł;
- wydatki majątkowe 1.868.030 zł.

W chwili opracowania projektu budżetu na 2020 r. nie uwzględniono ewentualnych tzw. wolnych środków na koniec 2019 r., o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Projektując budżet Gminy Kleszczele na 2020 r. zachowano relację zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz różnicy między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki. Spełnione są również wskaźniki spłat zobowiązań określonych w art. 243 ustawy.

W latach 2020-2025 sytuacja przedstawia się podobnie, a nadwyżkę dochodów nad wydatkami przeznacza się na spłatę pożyczek i kredytów.

W zakresie wydatków bieżących:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, ustalono na poziomie zawartych umów o pracę z pracownikami w 2019 r. Wzrost wydatków z tego tytułu w 2020 r wynika z planowanych regulacji płac, nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Ponadto minimalne wynagrodzenie za pracę oraz stawka godzinowa będą miały wpływ na wysokość wynagrodzenia ogółem,
- zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna itp) na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 r. z uwzględnieniem 2,5 % wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych wydatków ujętych w projektach przez jednostki budżetowe,
- kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy zaplanowano jako celowe dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy i dotacje podmiotowe dla jednostek kultury,
- wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o aktualne harmonogramy spłat odsetek od zaciągniętych pożyczek oraz przewidywane spłaty planowanych do zaciągnięcia kwot kredytów i pożyczek przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.

Prognozowane przychody:

Gmina w 2020 roku zamierza zaciągnąć pożyczkę w wysokości 811.400 zł. z przeznaczeniem na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 730.260 zł,
- spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek w kwocie 81.140 zł.

Spłata planowanych zobowiązań nastąpi z dochodów własnych gminy w latach 2020-2025.

Prognozowane rozchody.

Wydatki na obsługę długu, spłata w poszczególnych latach oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.