

**ZARZĄDZENIE Nr 124/2020
BURMISTRZA KLESZCZEL**

z dnia 16 listopada 2020 r.

w sprawie projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2025.

Na podstawie art. 230, ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 i 1649, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczele na lata 2021-2025, określonej w projekcie Uchwały Rady Miejskiej w Kleszczelach w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2025, 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 2021-2025 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 2019 r. poz. 869 i 1649, z 2018 r. poz. 2245 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kleszczele na lata 2021-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2025, 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 VIII/76/2019 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 grudnia 2019 r w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2020-2025 wraz ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady

.....

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 124/2020
z dnia 2020-11-16

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 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	
Wykonanie 2019	10 470 807,36	9 725 701,64	1 205 632,00	3 000,00	3 622 034,00	2 863 455,72	1 781 480,00	934 781,41	745 105,72	65 233,82	679 871,90	
Plan 3 kw. 2020	10 281 332,67	10 003 902,67	1 195 651,00	3 500,00	3 695 449,00	3 026 715,67	2 082 587,00	1 067 628,00	277 430,00	153 940,00	0,00	
Wykonanie 2020	10 662 008,47	9 911 522,34	1 195 651,00	2 175,24	3 695 449,00	3 026 715,67	1 991 531,43	951 001,29	750 486,13	169 672,61	0,00	
2021	10 345 641,00	10 106 694,00	1 208 498,00	2 200,00	3 937 646,00	2 807 939,00	2 150 411,00	1 088 033,00	238 947,00	238 947,00	0,00	
2022	10 624 244,00	10 474 244,00	1 200 000,00	3 000,00	3 709 691,00	3 283 412,00	2 278 141,00	1 088 033,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2023	10 624 244,00	10 474 244,00	1 200 000,00	3 000,00	3 709 691,00	3 283 412,00	2 278 141,00	1 088 033,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2024	10 624 244,00	10 474 244,00	1 200 000,00	3 000,00	3 709 691,00	3 283 412,00	2 278 141,00	1 088 033,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
2025	10 624 244,00	10 474 244,00	1 200 000,00	3 000,00	3 709 691,00	3 283 412,00	2 278 141,00	1 088 033,00	150 000,00	150 000,00	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 wkład krajowy) ^x	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
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		
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 2018	8 591 036,74	7 797 101,38	3 383 957,12	0,00	0,00	5 820,69	0,00	0,00	0,00	793 935,36	0,00	0,00
Wykonanie 2019	10 123 842,63	8 964 930,39	3 631 933,21	0,00	0,00	2 666,94	0,00	0,00	0,00	1 158 912,24	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	11 201 592,67	10 079 257,67	4 056 484,54	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 122 335,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	9 992 427,80	9 200 258,37	3 592 726,97	0,00	0,00	1 242,23	0,00	0,00	0,00	792 169,43	0,00	0,00
2021	10 583 361,00	10 019 896,00	4 359 057,00	0,00	0,00	26 960,00	0,00	0,00	0,00	563 465,00	0,00	0,00
2022	10 461 964,00	10 261 964,00	4 359 057,00	0,00	0,00	20 220,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	10 461 964,00	10 261 964,00	4 359 057,00	0,00	0,00	13 480,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	10 461 964,00	10 261 964,00	4 359 057,00	0,00	0,00	6 740,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	10 543 104,00	10 343 104,00	4 359 057,00	0,00	0,00	6 740,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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)}	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 2018	572 690,03	0,00	188 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 390,00	188 390,00
Wykonanie 2019	346 964,73	0,00	572 380,38	0,00	0,00	383 780,38	0,00	188 600,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	-920 260,00	0,00	1 001 400,00	811 400,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	669 580,67	0,00	1 539 672,62	811 400,00	0,00	728 272,62	0,00	0,00	0,00
2021	-237 720,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	37 374,00	37 374,00	362 626,00	200 346,00
2022	162 280,00	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	162 280,00	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	162 280,00	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	81 140,00	81 140,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	188 700,00	188 700,00	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	81 140,00	81 140,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

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	
	łączna 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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	188 600,00	0,00	885 325,53	1 073 715,53
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	760 771,25	1 333 151,63
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	730 260,00	0,00	-75 355,00	114 645,00
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	730 260,00	0,00	711 263,97	1 439 536,59
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 980,00	0,00	86 798,00	486 798,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	405 700,00	0,00	212 280,00	212 280,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	243 420,00	0,00	212 280,00	212 280,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	81 140,00	0,00	212 280,00	212 280,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	131 140,00	131 140,00

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 2018	0,00%	x	16,22%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	-0,51%	1,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	10,35%	12,81%	x	x	x	x
2021	2,59%	1,56%	4,83%	10,00%	13,70%	TAK	TAK
2022	2,54%	3,23%	5,32%	6,20%	9,91%	TAK	TAK
2023	2,44%	3,14%	5,23%	3,95%	7,65%	TAK	TAK
2024	2,35%	3,05%	5,13%	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2025	1,22%	1,92%	x	5,23%	5,23%	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 ^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
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 2018	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
Plan 3 kw. 2020	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00
Wykonanie 2020	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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 2018	1 000,00	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
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	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	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki 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 2018	188 700,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	188 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	81 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	81 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	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 splaty 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. Automatem 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 124/2020
z dnia 2020-11-16

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	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				0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr .../.../2020
Rady Miejskiej w Kleszczelach
z dnia ... grudnia 2020r.

OBJAŚNIENIA

do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2025

Wieloletnia prognoza finansowa gminy opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy za lata 2018 – 2019 oraz przewidywanego wykonania w 2020 roku, przy uwzględnieniu założeń do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa opracowana została na lata 2021-2025, ponieważ Gmina Kleszczele posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętej pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku na realizację zadania inwestycyjnego pn. *„Budowa kanalizacji sanitarnej oraz remont sieci wodociągowej w ul. Kolejowej i Źródlanej w Kleszczelach”* z terminem spłaty do 30 czerwca 2025 roku.

Zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2020 roku przewidują się w wysokości 730.260 zł. Stan zadłużenia gminy w poszczególnych latach, spłaty rat kapitałowych oraz wydatki na obsługę długu przedstawia załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej.

Prognozowane dochody na 2021 rok wynoszą 10.345.641 zł, z tego:

- dochody bieżące 10.106.694 zł,
- dochody majątkowe 238.947 zł.

W zakresie dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania w 2020 r. nastąpił minimalny wzrost podatków i opłat lokalnych, zwłaszcza podatku od nieruchomości o kwotę 137.032 zł 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 2020 r. spadły o 218.777 zł. Plan dochodów bieżących na 2021 r. sporządzono na podstawie prognozowanych kwot subwencji ogólnej, dotacji celowych, przewidywanych stawek podatków i opłat oraz przewidywanego wykonania budżetu w 2020 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży składników majątku w oparciu o dane otrzymane z referatu gospodarki komunalnej. Z uwagi na spadek zainteresowania przez osoby fizyczne nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych ulegnie zmniejszeniu. W latach 2022 – 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 2021 rok wynoszą 10.583.361 zł, z tego:

- wydatki bieżące 10.019.896 zł;
- wydatki majątkowe 563.465 zł.

W zakresie wydatków bieżących:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, ustalono na poziomie zawartych umów o pracę z pracownikami w 2020 r. i ewentualny wzrost zatrudnienia pracowników interwencyjnych. Wzrost wydatków z tego tytułu w 2021 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,
- przewiduje się wzrost wydatków związanych z funkcjonowaniem organów gminy,
- zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna itp) na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 r. z uwzględnieniem 1,8 % wzrostu cen oraz wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych wydatków ujętych w projektach przez jednostki budżetowe,

W chwili opracowania projektu budżetu na 2021 r. uwzględniono w przychodach wolne środki na koniec 2020 r., o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 362.626 zł, w tym na pokrycie deficytu 200.346 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, tj. w myśl ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w kwocie 37.374,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu. Z wolnych środków planuje się sfinansować spłatę przypadających na 2021 r. rat pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku zaciągniętej na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej oraz remont sieci wodociągowej w ul. Kolejowej i Źródlanej w Kleszczelach” w wysokości 162.280 zł.

Projektując budżet Gminy Kleszczele na 2021 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. Spełnione są również wskaźniki spłat zobowiązań określonych w art. 243 ustawy.

W latach 2022-2025 sytuacja przedstawia się podobnie, a nadwyżkę dochodów nad wydatkami przeznacza się na spłatę pożyczek i kredytów.

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.

Dotychczasowe przedsięwzięcia wieloletnie zostaną zakończone w 2020 r., a na lata 2021 - 2025 nie są planowane w chwili obecnej. Zostaną ewentualnie wprowadzone do budżetu i wieloletniej prognozy finansowej z chwilą zatwierdzenia wniosków o dofinansowanie. Stąd też w załączniku nr 2 występują wartości zerowe.