

UCHWAŁA NR XI/112/2020
RADY MIEJSKIEJ W KLESZCZELACH

z dnia 30 listopada 2020 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2020-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 4, pkt. 9 lit. "d" oraz lit. "i" ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i 1378), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 223, art. 235, art. 237, art. 242, art. 258 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) uchwała się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VIII/76/2019 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2025, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienia wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, stanowi załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kleszczel.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Aleksy Roszczenko

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XI/112/2020
z dnia 2020-11-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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⁾	z podatku od nieruchomości		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 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	10 470 807,36	9 725 701,64	1 205 632,00	3 000,00	3 622 034,00	2 326 044,81	1 781 480,00	934 781,41	745 105,72	65 233,82	679 871,90
2020	11 677 910,17	10 707 613,17	1 195 651,00	3 500,00	3 704 449,00	3 619 683,17	2 184 330,00	1 067 628,00	970 297,00	192 226,00	123 490,00
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:				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 ^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			
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 2017	8 350 648,13	7 810 510,35	3 143 233,73	0,00	0,00	9 063,36	0,00	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	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	0,00	2 469 782,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	10 123 842,63	8 964 930,39	3 631 933,21	0,00	0,00	3 060,36	0,00	0,00	0,00	1 158 912,24	0,00	0,00
2020	12 598 170,17	10 821 254,17	4 101 500,72	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 776 916,00	123 490,00	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)}	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 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	346 964,73	0,00	572 380,38	0,00	0,00	383 780,38	0,00	188 600,00	0,00
2020	-920 260,00	0,00	1 001 400,00	811 400,00	730 260,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00
2021	-237 720,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00	237 720,00	0,00	0,00
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 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

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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	377 300,00	0,00	559 805,21	774 391,21	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	188 600,00	0,00	885 325,53	1 073 715,53	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	188 600,00	0,00	-112 971,00	238 386,00	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	760 771,25	1 333 151,63	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	730 260,00	0,00	-113 641,00	76 359,00	
2021	x	x	x	x	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 2017	0,00%	x	12,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	16,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	-1,06%	1,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,32%	11,20%	x	x	x	x
2020	1,71%	-1,04%	1,67%	9,90%	13,14%	TAK	TAK
2021	2,59%	1,56%	4,83%	6,46%	9,70%	TAK	TAK
2022	2,54%	3,23%	5,32%	2,66%	5,90%	TAK	TAK
2023	2,44%	3,14%	5,23%	3,94%	3,94%	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 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	90 000,00	90 000,00	90 000,00	123 490,00	123 490,00	123 490,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
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 ^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 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	168 958,00	168 958,00	168 958,00	1 045 335,00	0,00	1 045 335,00	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					
					w tym:							
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 2017	188 700,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	188 700,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	188 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2020	0,00	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	x	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 wyliczeniu 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. 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.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XI/112/2020
Rady Miejskiej w Kleszczelach
z dnia 30 listopada 2020 r.

Objaśnienia zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2020-2025

Zmiana Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2025 ma na celu m. in. aktualizację wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, a tym samym zapewnienie zgodności w tym zakresie z wartościami wynikającymi z obowiązujących zarządzeń Burmistrza Kleszczel (Nr 71/2020 z dn. 31.03.2020 r., 79/2020 z dn. 30.04.2020 r., 87/2020 z dn. 26.06.2020 r., 90/2020 z dn. 10.07.2020 r., 94/2020 z dn. 31.07.2020 r., 105/2020 z dn. 31.08.2020 r., 120/2020 z dn. 19.10.2020 r., 122/2020 z dn. 29.10.2020 r.) zmieniających budżet oraz Uchwał Rady Miejskiej w Kleszczelach (Nr IX/89/2020 z dn. 16.06.2020 r., X/104/2020 z dn. 25.08.2020 r., XI/113/2020 z dn. 30.11.2020 r.) wg stanu na dn. 30.11.2020 r..

W wyniku dokonanych zmian, tj. zwiększenia planu dochodów i wydatków o jednakową kwotę **1 415 086,50 zł**, planowane dochody ogółem osiągnęły wartość **11 677 910,17 zł**, a planowane wydatki ogółem **12 598 170,17 zł**.

Planowana łączna wartość przychodów i rozchodów nie uległa zmianie, tj. planowane przychody w wysokości **1.001.400,00 zł** i planowane rozchody w wysokości **81.140,00 zł**.

Planowany deficyt utrzymał się na dotychczasowym poziomie w wysokości **920.260,00 zł** i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z pożyczki w kwocie **730.260,00 zł** oraz przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości **153 751,00 zł** i przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **36 249,00 zł**.

Szczegóły dokonanych zmian w wybranych pozycjach WPF na lata 2020 – 2025 przedstawia poniżej tabela w kolumnie 4.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE wybranych składników WPF wg:	WPF	Zmiana	WPF
	1) Nr Uchwały WPF	Nr X/103/2020	WPF	Nr XI/112/2020
	2) dnia obowiązywania - wejścia w życie	25.08.2020	25.08.2020	30.11.2020
1	2	3	4=5-3	5
1	Dochody ogółem	10 262 823,67	1 415 086,50	11 677 910,17
1.1	Dochody bieżące, z tego:	9 985 393,67	722 219,50	10 707 613,17
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 195 651,00	0,00	1 195 651,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	3 500,00	0,00	3 500,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 695 449,00	9 000,00	3 704 449,00

1.2	Dochody majątkowe, w tym:	277 430,00	692 867,00	970 297,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	153 940,00	38 286,00	192 226,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	123 490,00	0,00	123 490,00
2	Wydatki ogółem	11 183 083,67	1 415 086,50	12 598 170,17
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	10 060 748,67	760 505,50	10 821 254,17
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 056 484,54	45 016,18	4 101 500,72
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	40 000,00	0,00	40 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	1 122 335,00	654 581,00	1 776 916,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	1 122 335,00	-998 845,00	123 490,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-920 260,00	0,00	-920 260,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	1 001 400,00	0,00	1 001 400,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	811 400,00	0,00	811 400,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	730 260,00	0,00	730 260,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	190 000,00	0,00	190 000,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	190 000,00	0,00	190 000,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	81 140,00	0,00	81 140,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	81 140,00	0,00	81 140,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00

7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-75 355,00	-38 286,00	-113 641,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	114 645,00	-38 286,00	76 359,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x
8.1	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)	1,74%	-0,03%	1,71%
8.1_vRO_D_2020	8.1_vROD_2020	1,74%	-0,03%	1,71%
8.1_vRO_D_2026	8.1_vROD_2026	1,74%	-0,03%	1,71%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-0,51%	-0,53%	-1,04%
8.2_v2020_0	8.2_v2020	1,70%	-0,03%	1,67%
8.2_v2026_6	8.2_v2026	-0,51%	-0,53%	-1,04%
8.3	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)	9,90%	0,00%	9,90%
8.3.1	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)	13,14%	0,00%	13,14%
8.4	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	Spełniona	x	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	x	Spełniona
art15z oc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	6,25%
art15z oc_8.1 _ROD	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	x	x	1,71%
art15z oc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona

art15z oc_ 8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	90 000,00	0,00	90 000,00
9.1.1	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, w tym:	90 000,00	0,00	90 000,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	90 000,00	0,00	90 000,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	123 490,00	0,00	123 490,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	123 490,00	0,00	123 490,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	123 490,00	0,00	123 490,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	90 000,00	0,00	90 000,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	90 000,00	0,00	90 000,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	90 000,00	0,00	90 000,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	168 958,00	0,00	168 958,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	168 958,00	0,00	168 958,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	168 958,00	0,00	168 958,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	1 045 335,00	0,00	1 045 335,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	1 045 335,00	0,00	1 045 335,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00

10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00	0,00%