

UCHWAŁA NR .../.../2020
RADY MIEJSKIEJ W KLESZCZELACH
z dnia 10 listopada 2021 r.
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2021-2025

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 2021 r. poz. 1038), 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 2021 r. poz. 305) uchwala się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIV/127/2021 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 28 stycznia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2025, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIV/127/2021 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 28 stycznia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2025, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, stanowi załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kleszczel.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Aleksy Roszczenko

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr .../.../2021
z dnia 2021-11-10

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
								z podatku od nieruchomości			
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	1 139 190,00	2 486,13	3 166 033,00	2 507 191,85	1 867 525,93	993 439,37	481 299,86	110 228,98	369 971,58
Wykonanie 2019	10 470 807,36	9 725 701,64	1 217 023,00	3 350,24	3 625 079,00	2 863 455,72	2 016 793,68	1 009 679,35	745 105,72	65 233,82	679 076,22
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	123 490,00
Wykonanie 2020	11 651 607,75	10 490 108,03	1 195 651,00	2 175,24	3 695 449,00	3 026 715,67	1 991 531,43	951 001,29	1 161 499,72	202 750,44	958 749,28
2021	12 777 169,29	12 253 574,29	1 208 498,00	2 200,00	3 926 087,00	3 510 529,29	3 606 260,00	2 350 306,00	523 595,00	305 072,00	218 523,00
2022	12 084 944,00	11 584 944,00	1 095 523,00	3 739,00	3 975 682,00	3 510 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	350 000,00	150 000,00
2023	12 084 944,00	11 584 944,00	1 095 523,00	3 739,00	3 975 682,00	3 510 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00
2024	12 084 944,00	11 584 944,00	1 095 523,00	3 739,00	3 975 682,00	3 510 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00
2025	12 084 944,00	11 584 944,00	1 095 523,00	3 739,00	3 975 682,00	3 510 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00	300 000,00	200 000,00

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	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			
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	3 300 179,27	0,00	0,00	5 820,69	0,00	0,00	0,00	793 935,36	1 000,00	0,00
Wykonanie 2019	10 123 842,63	8 964 930,39	3 504 191,65	0,00	0,00	2 666,94	0,00	0,00	0,00	1 158 912,24	789 939,60	59 050,00
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	168 958,00	0,00
Wykonanie 2020	11 493 489,23	9 845 658,19	3 592 726,97	0,00	0,00	1 242,23	0,00	0,00	0,00	1 647 831,04	114 543,18	0,00
2021	13 014 889,29	12 324 496,29	4 325 277,65	0,00	0,00	19 960,00	0,00	0,00	0,00	690 393,00	133 393,00	0,00
2022	12 322 664,00	11 464 684,00	4 359 057,00	0,00	0,00	19 960,00	0,00	0,00	0,00	857 980,00	200 000,00	0,00
2023	12 264 684,00	11 464 684,00	4 359 057,00	0,00	0,00	13 480,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	200 000,00	0,00
2024	12 264 684,00	11 464 684,00	4 359 057,00	0,00	0,00	6 740,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	200 000,00	0,00
2025	12 264 684,00	11 464 684,00	4 359 057,00	0,00	0,00	6 740,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	188 390,35	0,00	0,00	0,00	0,00	188 390,35	81 140,00
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	730 260,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	158 118,52	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	33 296,00	33 296,00	366 704,00	204 424,00
2022	-237 720,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	365 000,00	202 720,00
2023	-179 740,00	0,00	342 020,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	307 020,00	144 740,00
2024	-179 740,00	0,00	342 020,00	0,00	0,00	98 600,00	35 000,00	243 420,00	144 740,00
2025	-179 740,00	0,00	260 880,00	0,00	0,00	179 740,00	179 740,00	81 140,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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:	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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	188 600,00	0,00	885 325,53	1 073 715,88	
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	644 449,84	1 372 722,46	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567 980,00	0,00	-70 922,00	329 078,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	405 700,00	0,00	120 260,00	155 260,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	243 420,00	0,00	120 260,00	155 260,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	81 140,00	0,00	120 260,00	218 860,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	120 260,00	300 000,00	

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%	8,65%	11,37%	x	x	x	x
2021	2,08%	-0,58%	2,91%	10,00%	13,22%	TAK	TAK
2022	2,26%	1,74%	6,07%	5,56%	8,79%	TAK	TAK
2023	2,18%	1,66%	5,37%	3,56%	6,78%	TAK	TAK
2024	2,09%	1,57%	5,29%	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2025	1,09%	1,57%	x	5,58%	5,58%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 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	631 288,22	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	90 000,00	90 000,00	90 000,00	123 400,00	123 400,00	123 400,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
Wykonanie 2020	90 000,00	90 000,00	90 000,00	154 580,80	154 580,80	154 580,80	90 000,00	90 000,00	90 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	113 384,00	113 384,00	113 384,00	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 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 2018	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	789 939,60	789 939,60	507 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	168 958,00	168 958,00	123 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	114 543,18	114 543,18	114 543,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	113 384,00	113 384,00	113 384,00	487 000,00	0,00	487 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	457 980,00	0,00	457 980,00	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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	162 280,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2023	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	81 140,00	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. 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr .../.../2021
z dnia 2021-11-10

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				944 980,00	487 000,00	457 980,00	944 980,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				944 980,00	487 000,00	457 980,00	944 980,00
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
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				944 980,00	487 000,00	457 980,00	944 980,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				944 980,00	487 000,00	457 980,00	944 980,00
1.3.2.1	Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Saki -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2021	2022	734 980,00	277 000,00	457 980,00	734 980,00
1.3.2.2	Zakup samochodu osobowego „MIKROBUSU” 9-cio miejscowego, specjalnie przystosowanego do przewozu osób na wózkach inwalidzkich -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2021	2022	210 000,00	210 000,00	0,00	210 000,00

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr .../.../2021
Rady Miejskiej w Kleszczelach
z dnia 10 listopada 2021 r.

Objaśnienia zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2025

Zmiana Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 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 158/2021 z dn. 28.04.2021 r., Nr 177/2021 z dn. 30.06.2021 r., Nr 187/2021 z dn. 12.08.2021 r., Nr 203/2021 z dn. 30.09.2021 r., Nr 206/2021 z dn. 18.10.2021 r.) zmieniających budżet oraz Uchwał Rady Miejskiej w Kleszczelach (Nr XV/141//2021 z dn. 29.03.2021 r., Nr XVIII/165/2021 z dn. 13.08.2021 r., Nr XIX/171/2021 z dn. 30.09.2021 r. i Nr .../.../2021 z dn. 10.11.2021 r.) wg stanu na dn. 10.11.2021 r..

W wyniku dokonanych zmian, tj. zwiększenia planu dochodów i wydatków o jednakową kwotę **745 430,73 zł**, planowane dochody ogółem osiągnęły wartość **12 777 169,29 zł**, a planowane wydatki ogółem **13 014 889,29 zł**.

Planowana łączna wartość przychodów i rozchodów nie uległa zmianie, tj. planowane przychody w wysokości **400 000,00 zł** i planowane rozchody w wysokości **162 280,00 zł**.

Planowany deficyt utrzymał się na dotychczasowym poziomie w wysokości **237 720,00 zł** i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z nadwyżki z lat ubiegłych w postaci 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 kwocie **33 296,00 zł** oraz przychodami z wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości **204 424,00 zł**.

Szczegóły dokonanych zmian w wybranych pozycjach WPF na lata 2021 – 2025 przedstawia poniżej tabela w kolumnie 4.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE wybranych składników WPF wg:	WPF	Zmiana	WPF
	1) Nr Uchwały WPF	Nr XVIII/164/2021	WPF	Nr .../.../2021
	2) dnia obowiązywania - wejścia w życie	13.08.2021r.	10.11.2021r.	10.11.2021r.
1	2	3	4=5-3	5
1	Dochody ogółem	12 031 738,56	745 430,73	12 777 169,29
1.1	Dochody bieżące, z tego:	11 679 407,56	574 166,73	12 253 574,29
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 208 498,00	0,00	1 208 498,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 200,00	0,00	2 200,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	3 921 747,00	4 340,00	3 926 087,00

1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 350 306,00	0,00	2 350 306,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	352 331,00	171 264,00	523 595,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	238 947,00	66 125,00	305 072,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	218 523,00	218 523,00
2	Wydatki ogółem	12 269 458,56	745 430,73	13 014 889,29
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	11 684 065,56	640 430,73	12 324 496,29
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4 291 269,65	34 008,00	4 325 277,65
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:	26 960,00	-7 000,00	19 960,00
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:	585 393,00	105 000,00	690 393,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	133 393,00	0,00	133 393,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-237 720,00	0,00	-237 720,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4	Przychody budżetu	400 000,00	0,00	400 000,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	37 374,00	-4 078,00	33 296,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	37 374,00	-4 078,00	33 296,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	362 626,00	4 078,00	366 704,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	200 346,00	4 078,00	204 424,00
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	162 280,00	0,00	162 280,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	162 280,00	0,00	162 280,00
5.1.1	łączna 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

7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	395 342,00	-66 264,00	329 078,00
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)	2,21%	-0,13%	2,08%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	2,21%	-0,13%	2,08%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	2,21%	-0,13%	2,08%
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)	0,26%	-0,84%	-0,58%
8.2_v2020	8.2_v2020	3,06%	-0,15%	2,91%
8.2_v2026	8.2_v2026	0,26%	-0,84%	-0,58%
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)	10,00%	0,00%	10,00%
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)	13,22%	0,00%	13,22%
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
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	4,72%	x	4,45%
art15zoc_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)	2,21%	x	2,08%
art15zoc_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	Spełniona	x	Spełniona
art15zoc_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	Spełniona	x	Spełniona

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	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
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	113 384,00	0,00	113 384,00
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:	113 384,00	0,00	113 384,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	113 384,00	0,00	113 384,00
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	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00
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	113 384,00	0,00	113 384,00
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:	113 384,00	0,00	113 384,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	113 384,00	0,00	113 384,00
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:	0,00	487 000,00	487 000,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	487 000,00	487 000,00
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	162 280,00	0,00	162 280,00
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
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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	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%