

ZARZĄDZENIE NR 210/2021
BURMISTRZA KLESZCZEL
z dnia 15 listopada 2021 r.
w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Kleszczele na lata 2022 – 2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2021 r. poz. 1372 i poz. 1834) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 poz. 305, poz.1236, poz. 1535 i poz. 1773) zarządzam, co następuje:

- § 1.** Ustalam projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczele na lata 2022 – 2025, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 2.** Zarządzenie przedkłada się Radzie Miejskiej w Kleszczelach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.
- § 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISZ

mgr inż. Aleksander Sielicki

Załącznik
do Zarządzenia Nr 210/2021
Burmistrza Kleszczel
z dnia 15 listopada 2021 r.

PROJEKT

UCWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KLESZCZELACH
z dnia

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kleszczele
na lata 2022 – 2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U z 2021 r. poz. 1372 i poz. 1834) oraz art. 226, art.227, art.228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535 i poz. 1773) uchwała się co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kleszczele. na lata 2022-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Kleszczel do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Kleszczel do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kleszczel.

§ 7. Traci moc Uchwała Nr XIV/127/2021 Rady Miejskiej w Kleszczelach z dnia 28 stycznia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021-2025.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022r.

Przewodniczący Rady

.....

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 210/2021
z dnia 2021-11-15

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 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	
Wykonanie 2020	11 651 607,75	10 490 108,03	1 195 651,00	2 175,24	3 695 449,00	3 563 722,80	1 991 531,43	951 001,29	1 161 499,72	202 750,44	958 749,28	
Plan 3 kw. 2021	12 360 919,56	12 008 588,56	1 208 498,00	2 200,00	3 926 087,00	3 372 382,56	3 499 421,00	2 350 306,00	352 331,00	238 947,00	113 384,00	
Wykonanie 2021	12 784 811,96	12 287 212,75	1 208 498,00	2 824,19	3 926 087,00	3 372 382,56	3 777 421,00	2 275 031,96	497 599,21	384 215,21	113 384,00	
2022	10 464 174,00	9 875 983,00	1 095 523,00	3 739,00	3 975 682,00	2 016 791,00	2 784 248,00	1 431 053,00	588 191,00	483 000,00	105 191,00	
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:					
					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 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
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
Plan 3 kw. 2021	12 598 639,56	12 013 246,56	4 300 981,65	0,00	0,00	26 960,00	0,00	0,00	0,00	585 393,00	133 393,00	0,00
Wykonanie 2021	11 707 642,05	11 506 868,55	4 031 391,13	0,00	0,00	15 218,11	0,00	0,00	0,00	200 773,50	133 393,50	0,00
2022	10 546 974,00	9 868 994,00	4 507 746,00	0,00	0,00	19 960,00	0,00	0,00	0,00	677 980,00	0,00	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:	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 2019	346 964,73	0,00	572 380,38	0,00	0,00	383 780,38	0,00	188 600,00	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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2021	1 077 169,91	0,00	763 555,83	0,00	0,00	33 295,83	0,00	730 260,00	0,00
2022	-82 800,00	0,00	245 080,00	0,00	0,00	40 288,00	40 288,00	204 792,00	42 512,00
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:			
	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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	188 600,00	188 600,00	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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	162 280,00	162 280,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	760 771,25	1 144 551,63	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	730 260,00	0,00	644 449,84	1 372 722,46	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	567 980,00	0,00	-4 658,00	28 638,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	567 980,00	0,00	780 344,20	813 640,03	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	405 700,00	0,00	6 989,00	47 277,00	
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 2019	0,00%	x	12,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,25%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	0,26%	3,03%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	8,92%	13,23%	x	x	x	x
2022	2,32%	0,34%	6,49%	9,12%	12,52%	TAK	TAK
2023	2,18%	1,66%	5,37%	7,26%	10,66%	TAK	TAK
2024	2,09%	1,57%	5,29%	4,96%	8,36%	TAK	TAK
2025	1,09%	1,57%	x	5,72%	5,72%	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 2019	0,00	0,00	0,00	631 288,22	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	113 384,00	113 384,00	113 384,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 2019	789 939,60	789 939,60	507 144,00	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
Plan 3 kw. 2021	113 384,00	113 384,00	113 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	113 384,47	113 384,47	113 384,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	667 980,00	0,00	667 980,00	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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 2019	188 600,00	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
Plan 3 kw. 2021	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	162 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 spłaty 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 wyłączeniu 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 210/2021
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				944 980,00	667 980,00	0,00	0,00	0,00	944 980,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				944 980,00	667 980,00	0,00	0,00	0,00	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	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				944 980,00	667 980,00	0,00	0,00	0,00	944 980,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				944 980,00	667 980,00	0,00	0,00	0,00	944 980,00
1.3.2.1	Przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Saki -	URZĄD MIEJSKI w Kleszczelach	2021	2022	734 980,00	457 980,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	210 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr .../.../2021
Rady Miejskiej w Kleszczelach
z dnia 2021r.

OBJAŚNIENIA do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025

Wieloletnia prognoza finansowa gminy opracowana została na podstawie wykonania budżetu gminy za lata 2019–2020 oraz przewidywanego wykonania w 2021 roku, przy uwzględnieniu założeń do projektu uchwały budżetowej na 2022 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa opracowana została na lata 2022-2025, 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 2021 roku przewiduje się w wysokości 567.980 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 2022 rok wynoszą 10.464.174 zł, z tego:

- dochody bieżące 9.875.983 zł,
- dochody majątkowe 588.191 zł.

W zakresie dochodów bieżących w stosunku do przewidywanego wykonania w 2021 r. nastąpił wzrost podatków i opłat lokalnych w związku z podwyższeniem stawek podatkowych. Planowane dochody w 2022 r. z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych zaplanowano w kwocie 832.405 zł. Dochody z tego tytułu w stosunku do 2021 r. będą znacznie niższe. Gmina Kleszczele w 2021 r. w związku z audytem Krajowej Administracji Skarbowej w Białymstoku dokonała korekt deklaracji podatku od nieruchomości za lata 2016-2021 w związku z błędnym przyjęciem do opodatkowania wartości budowli (błędna interpretacja przepisów) na łączną kwotę 1.262.273 zł, którą wpłacono do budżetu w 2021 r. z wyrównaniem za poprzednie lata.

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 2021 r. uległy obniżeniu. Plan dochodów bieżących na 2022 r. sporządzono na podstawie prognozowanych kwot subwencji ogólnej, prognozowanych udziałów gminy w PDOF i PDOP, dotacji celowych, przewidywanych stawek podatków i opłat oraz przewidywanego wykonania budżetu w 2021 r.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wartości szacunkowe ze sprzedaży składników majątku w oparciu o dane otrzymane z referatu gospodarki komunalnej. Z

uwagi duże zainteresowania przez osoby fizyczne nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne oraz na cele rekreacyjno – wypoczynkowe założono sprzedaż w 2022 r. w wysokości 483.000 zł, natomiast w kolejnych latach prognozują się sprzedaż w wysokości 300.000 zł rocznie. Gmina posiada działki rekreacyjne nad zalewem w Repczycach oraz działki budowlane w Kleszczelach.

Prognozowane wydatki na 2022 rok wynoszą 10.546.974 zł, z tego:

- wydatki bieżące 9.868.994 zł;
- wydatki majątkowe 677.980 zł.

W zakresie wydatków bieżących:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane, ustalono na poziomie zawartych umów o pracę z pracownikami w 2021 r. i ewentualny wzrost zatrudnienia pracowników interwencyjnych. Wzrost wydatków z tego tytułu w 2022 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 wyższym od przewidywanego wykonania za 2021 r. z uwzględnieniem wzrostu cen oraz wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych wydatków ujętych w projektach przez jednostki budżetowe,

W chwili opracowania projektu budżetu na 2022 r. uwzględniono w przychodach wolne środki na koniec 2021 r., o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 204.792 zł, w tym na pokrycie deficytu 42.512 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 40.288,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu. Z wolnych środków planuje się sfinansować spłatę przypadających na 2022 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 2022 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 pożyczki.

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 obejmują lata 2021 – 2022 a na lata kolejne 2023 - 2025 nie są planowane w chwili obecnej. Zostaną ewentualnie wprowadzone do budżetu i wieloletniej prognozy finansowej z chwilą zatwierdzenia wniosków o dofinansowanie. W załączniku nr 2 wykazano przedsięwzięcia, termin ich realizacji oraz wartość. Wykazany w przedsięwzięciach zakup samochodu osobowego „MIKROBUSU” 9-cio miejscowego nastąpi w 2021 r., natomiast płatność zostanie dokonana 2022 r. po przystosowaniu do przewozu osób na wózkach inwalidzkich.