

UCHWAŁA NR LIX/.../2023

Rady Gminy Lelis

z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2023-2028

Na podstawie art. 226, art.227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn.zm.) oraz § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz.83) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§1. 1. W uchwale nr XLVIII/317/2022 Rady Gminy Lelis z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2023-2028 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lelis na lata 2023-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lelis otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;

2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelis.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LIX/.../2023
z dnia 2023-12-28

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
2023	55 435 575,67	45 889 169,48	6 154 688,00	22 495,00	21 886 332,75	7 332 454,82	10 493 198,91	4 360 000,00	9 546 406,19	424,00	9 537 785,47
2024	63 260 000,00	47 614 071,27	8 968 304,00	41 816,00	23 639 575,00	5 358 505,35	9 605 870,92	4 400 000,00	15 645 928,73	1 000 000,00	14 645 928,73
2025	46 307 046,15	44 007 046,15	6 950 067,00	24 306,00	21 452 067,00	5 221 648,00	10 358 958,15	4 710 928,00	2 300 000,00	500 000,00	1 800 000,00
2026	45 254 637,91	44 804 637,91	6 966 319,00	24 914,00	22 049 020,00	5 187 189,00	10 577 195,91	4 928 701,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2027	46 127 712,20	46 127 712,20	6 986 727,00	25 537,00	22 875 858,00	5 396 044,20	10 843 546,00	4 949 419,00	0,00	0,00	0,00
2028	47 566 111,68	47 566 111,68	7 161 395,00	26 175,00	23 733 703,00	5 534 603,68	11 110 235,00	5 073 154,00	0,00	0,00	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			
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
2023	63 721 147,25	45 963 855,93	24 690 176,14	16 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	17 757 291,32	17 757 291,32	1 824 875,41
2024	65 675 562,87	43 090 945,78	27 144 038,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 584 617,09	22 584 617,09	2 002 400,00
2025	46 307 046,15	40 180 409,00	24 944 685,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 126 637,15	6 126 637,15	0,00
2026	45 254 637,91	41 510 519,55	24 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 744 118,36	3 744 118,36	0,00
2027	46 127 712,20	42 233 905,00	25 297 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 893 807,20	3 893 807,20	0,00
2028	47 566 111,68	42 560 473,00	25 664 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 005 638,68	5 005 638,68	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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
2023	-8 285 571,58	0,00	8 352 743,80	0,00	0,00	8 285 571,58	8 218 399,36	67 172,22	67 172,22
2024	-2 415 562,87	0,00	2 415 562,87	0,00	0,00	2 415 562,87	2 415 562,87	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	67 172,22	67 172,22	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-74 686,45	8 278 057,35
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 523 125,49	6 938 688,36
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 826 637,15	3 826 637,15
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 294 118,36	3 294 118,36
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 893 807,20	3 893 807,20
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 005 638,68	5 005 638,68

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
2023	0,24%	-0,13%	-0,13%	12,97%	15,38%	TAK	TAK
2024	0,00%	11,16%	13,53%	10,42%	12,84%	TAK	TAK
2025	0,00%	9,92%	x	10,09%	12,50%	TAK	TAK
2026	0,00%	8,37%	x	8,60%	11,01%	TAK	TAK
2027	0,00%	9,61%	x	7,92%	10,33%	TAK	TAK
2028	0,00%	11,96%	x	6,75%	9,16%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	248 872,35	248 872,35	248 872,35	150 000,00	150 000,00	127 500,00	442 791,00	442 791,00	376 372,35
2025	107 337,15	107 337,15	107 337,15	0,00	0,00	0,00	126 279,00	126 279,00	107 337,15
2026	114 118,36	114 118,36	114 118,36	0,00	0,00	0,00	134 256,90	134 256,90	114 118,36
2027	120 175,20	120 175,20	120 172,20	0,00	0,00	0,00	141 382,59	141 382,59	120 177,20
2028	126 837,68	126 837,68	126 837,68	0,00	0,00	0,00	149 220,81	149 220,81	126 837,68

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
2023	11 275,41	11 275,41	0,00	11 431 084,65	765 747,00	10 665 337,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	150 000,00	150 000,00	127 500,00	17 026 251,49	315 791,00	16 710 460,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	5 336 279,00	126 279,00	5 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 773 556,90	134 256,90	3 639 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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
2023	67 172,22	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	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 LIX/.../2023
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 233 989,57	11 431 084,65	17 026 251,49	5 336 279,00	3 773 556,90	37 539 252,04
1.a	- wydatki bieżące				1 692 141,80	765 747,00	315 791,00	126 279,00	134 256,90	1 319 073,90
1.b	- wydatki majątkowe				38 541 847,77	10 665 337,65	16 710 460,49	5 210 000,00	3 639 300,00	36 220 178,14
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:				1 017 865,48	11 275,41	442 791,00	126 279,00	134 256,90	714 602,31
1.1.1	- wydatki bieżące				843 930,30	0,00	292 791,00	126 279,00	134 256,90	553 326,90
1.1.1.1	Projekt "Mazowsze bez smogu" - Wsparanie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy	2024	2028	843 930,30	0,00	292 791,00	126 279,00	134 256,90	553 326,90
1.1.2	- wydatki majątkowe				173 935,18	11 275,41	150 000,00	0,00	0,00	161 275,41
1.1.2.1	P - Dotacja na realizację projektu " Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji" - Rozwój usług informacyjnych	Urząd Gminy	2017	2023	23 935,18	11 275,41	0,00	0,00	0,00	11 275,41
1.1.2.2	Projekt "Mazowsze bez smogu" - Wsparanie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	LELIS	2024	2028	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
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				39 216 124,09	11 419 809,24	16 583 460,49	5 210 000,00	3 639 300,00	36 824 649,73
1.3.1	- wydatki bieżące				848 211,50	765 747,00	23 000,00	0,00	0,00	765 747,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Rodzina Trzy Plus" - Promocja i wspieranie dużej rodziny, zwiększenie szans rozwojowych i życiowych	Urząd Gminy	2018	2024	76 154,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.1.2	Realizacja Programu "Leliska Karta Seniora" - Wzmocnienie aktywności społecznej i poprawa jakości życia leliskich seniorów	Urząd Gminy	2019	2024	10 228,50	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.3	Dotacja dla Urzędu Marszałkowskiego w Warszawie zgodnie z zawartą umową w sprawie partnerskiej współpracy w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza - Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa	Urząd Gminy	2021	2023	1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	747,00
1.3.1.4	Zakup węgla po preferencyjnej cenie dla mieszkańców oraz transport i dystrybucja - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2023	760 000,00	742 000,00	0,00	0,00	0,00	742 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 367 912,59	10 654 062,24	16 560 460,49	5 210 000,00	3 639 300,00	36 058 902,73
1.3.2.1	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w msc.Olszewka, gm.Lelis - Wsparanie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez rozbudowę stacji uzdatniania wody	Urząd Gminy	2022	2026	573 500,00	0,00	30 000,00	170 000,00	300 000,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2026	2 234 960,38	827 135,64	200 000,00	200 000,00	300 000,00	1 527 135,64
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami na terenie gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2014	2027	2 369 911,42	274 000,00	400 000,00	450 000,00	790 000,00	1 914 000,00
1.3.2.4	P - Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Budowa drogi łączącej drogę krajową nr 53 w miejscowości Antonie, Gmina Olszewo-Borki z drogą powiatową nr 2539W w miejscowości Łęg Przedmiejski, Gmina Lelis" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2024	307 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 250645W w miejscowości Durlasy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2025	521 500,00	50 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	Umożliwienie dostępu do edukacji przedszkolnej dzieci mieszkańców Gminy Lelis poprzez budowę Punktu Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Białobieli - Poprawa dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2024	2 118 660,95	510 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lelis - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2024	554 084,04	141 249,22	44 000,00	0,00	0,00	185 249,22
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej na działkach nr 365/8,365/3 w msc.Łęg Starościński - Walery - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2025	416 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej nr 250643W w msc.Siemnocha - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	624 000,00	24 000,00	50 000,00	200 000,00	350 000,00	624 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa drogi gminnej nr 250604W w msc.Obierwia - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2026	544 000,00	60 000,00	0,00	0,00	440 000,00	500 000,00
1.3.2.11	P - Przebudowa kotłowni c.o. w budynku Szkoły Podstawowej w Łęgu Przedmiejskim - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2021	2023	442 300,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
1.3.2.12	PŁ - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2024	7 807 163,24	3 856 231,04	3 950 932,20	0,00	0,00	7 807 163,24
1.3.2.13	PŁ - Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2024	2 260 250,00	1 185 184,58	1 075 065,42	0,00	0,00	2 260 250,00
1.3.2.14	Przebudowa budynku gospodarczego ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską na działce nr 98 w obrębie ewidencyjnym Olszewka gmina Lelis - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2023	684 011,27	658 000,00	0,00	0,00	0,00	658 000,00
1.3.2.15	P- Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Rozbudowa drogi powiatowej nr 2525W Kadzidło - Brzozówka - Szafarnia na terenie gmin Kadzidło i Lelis" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2023	21 600,00	21 600,00	0,00	0,00	0,00	21 600,00
1.3.2.16	P - Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn. "Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2583W Olszewka - Przyszań w msc.Olszewka" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2024	365 000,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	365 000,00
1.3.2.17	PŁ - Budowa dachów stromych oraz termomodernizacja elewacji budynku Centrum Kultury-Biblioteki i Sportu w msc.Lelis wraz z budową zadaszenia sceny przy budynku - Poprawa funkcjonalności budynku pełniącego funkcje kulturalne	Urząd Gminy	2022	2025	5 000 000,00	0,00	2 610 000,00	2 390 000,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.18	PŁ - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie Gminy Lelis - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2024	5 043 901,50	1 985 717,13	2 894 282,87	0,00	0,00	4 880 000,00
1.3.2.19	Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w msc. Białobieli - Poprawa infrastruktury oświatowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2026	212 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.20	Przebudowa drogi w msc.Lelis ul.Słoneczna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2026	444 000,00	12 700,00	100 000,00	0,00	309 300,00	422 000,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel ul.Liliowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2026	404 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
1.3.2.22	Budowa świetlicy wiejskiej w msc.Gnaty - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2025	13 655,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.23	Przebudowa drogi gminnej Nr 250617W w msc.Dąbrówka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2025	120 000,00	20 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	120 000,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej Nr 250662W w msc.Łęg Przedmiejski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	170 000,00	20 000,00	0,00	0,00	150 000,00	170 000,00
1.3.2.25	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250646W w msc.Łodziska - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	520 743,52	20 743,52	0,00	0,00	500 000,00	520 743,52
1.3.2.26	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w msc.Dąbrówka - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	179 991,66	113 000,00	50 000,00	0,00	0,00	163 000,00
1.3.2.27	Budowa boiska na placu wiejskim w msc.Szwendrowy Most - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy	2023	2024	188 370,11	38 370,11	150 000,00	0,00	0,00	188 370,11
1.3.2.28	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Zespole Szkół im.Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Lelisie o pomieszczenia zaplecza kuchennego z przebudową istniejącej kuchni - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2023	2025	125 000,00	25 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	125 000,00
1.3.2.29	Przebudowa schodów wejściowych przy Szkole Podstawowej w Obierwi - Poprawa infrastruktury oświatowej	ZAKŁAD ADMINISTRACJI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W LELISIE	2022	2023	133 211,00	133 211,00	0,00	0,00	0,00	133 211,00
1.3.2.30	Przebudowa drogi w msc.Olszewka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	120 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.31	P- Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Budowa mostu na rzece Narew wraz z dojazdami w ramach RFRD" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2025	1 617 000,00	0,00	617 000,00	1 000 000,00	0,00	1 617 000,00
1.3.2.32	PŁ - Prace remontowo-konserwatorskie w Kościele pw.Św.Anny w Dąbrówce, gm.Lelis - Ochrona zabytków na terenie gminy	Urząd Gminy	2023	2024	1 020 400,00	0,00	1 020 400,00	0,00	0,00	1 020 400,00
1.3.2.35	Nadbudowa Szkoły Podstawowej w Nasiadkach o zmianie konstrukcji dachu - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2022	2024	513 398,50	4 920,00	493 780,00	0,00	0,00	493 780,00
1.3.2.42	P - Modernizacja oczyszczalni ścieków w msc.Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2023	2024	500 000,00	50 000,00	450 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.43	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Łęg Starościński - Walery (działki o nr ewid. 205/9, 205/15, 205/23, 205/27) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2023	198 300,00	183 000,00	0,00	0,00	0,00	183 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2023-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelis:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 998,44 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 18 695,21 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 13 696,77 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 960 564,43 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 38 695,21 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 999 259,64 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 285 571,58 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	55 430 577,23	+4 998,44	55 435 575,67
Dochody bieżące	45 870 474,27	+18 695,21	45 889 169,48
Dotacje bieżące	7 314 171,51	+18 283,31	7 332 454,82
Pozostałe	10 492 787,01	+411,90	10 493 198,91
Dochody majątkowe	9 560 102,96	-13 696,77	9 546 406,19
Wydatki ogółem	65 681 711,68	-1 960 564,43	63 721 147,25
Wydatki bieżące	45 925 160,72	+38 695,21	45 963 855,93
Wynagrodzenia i pochodne	24 564 275,96	+125 900,18	24 690 176,14
Pozostałe wydatki bieżące	21 319 884,76	-87 204,97	21 232 679,79
Wydatki majątkowe	19 756 550,96	-1 999 259,64	17 757 291,32
Wynik budżetu	-10 251 134,45	+1 965 562,87	-8 285 571,58

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelis:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 1 965 562,87 zł i po zmianach wynoszą 8 352 743,80 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	10 318 306,67	-1 965 562,87	8 352 743,80
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	10 251 134,45	-1 965 562,87	8 285 571,58

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelis na lata 2023-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)
2023	0,24%	12,97%	TAK	15,38%	
2024	0,00%	10,42%	TAK	12,84%	
2025	0,00%	10,09%	TAK	12,50%	
2026	0,00%	8,60%	TAK	11,01%	
2027	0,00%	7,92%	TAK	10,33%	
2028	0,00%	6,75%	TAK	9,16%	

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lelis spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt "Mazowsze bez smogu" okres realizacji zadania 2024-2028, łączne koszty finansowe wynoszą:
 - wydatki bieżące - łączne nakłady finansowe - 843 930,30 zł oraz ustalono limity
 - wydatki majątkowe - łączne nakłady finansowe 150 000,00 zł, limit wydatków w 2024 r. 150 000,00zł
2. Nadbudowa Szkoły Podstawowej w Nasiadkach o zmianie konstrukcji dachu - realizacja zadania została przełożona do roku 2024- ustalono limit wydatków 2023 - 4 920,00 zł, 2024 - 493 780,00 zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Projekt "Mazowsze bez smogu";
2. Realizacja programu "Rodzina Trzy Plus" - przedłużono okres realizacji zadania do roku 2024, ustalono łączne nakłady finansowe w kwocie 76 154,00 zł, limit na 2024r. w kwocie 19 000,00 zł);
3. Realizacja Programu "Leliska Karta Seniora" przedłużono okres realizacji zadania do roku 2024, ustalono łączne nakłady finansowe w kwocie 10 228,50 zł, limit na 2024r. w kwocie 4 000,00 zł;
4. P - Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Budowa drogi łączącej drogę krajową nr 53 w miejscowości Antonie, Gmina Olszewo-Borki z drogą

powiatową nr 2539W w miejscowości Łęg Przedmiejski, Gmina Lelis" - przedłużono okres realizacji zadania do roku 2024, ustalono limit 2024 - 200 000,00 zł;

5. Przebudowa drogi gminnej nr 250643W w msc.Siemnocha, ustalono okres realizacji 2023-2026 oraz ustalono limit 2024 w kwocie 50 000,00 zł, limit 2025 - 200 000,00 zł, limit 2026 - 350 000,00 zł;
6. PŁ - Budowa dachów stromych oraz termomodernizacja elewacji budynku Centrum Kultury-Biblioteki i Sportu w msc.Lelis wraz z budową zadaszenia sceny przy budynku -przeniesiono środki z roku 2023 do roku 2024 w kwocie 310 000,00 zł, ustalono limit 2023 - 0,00 zł, 2024 - 2 610 000,00 zł;
7. PŁ - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie Gminy Lelis - przeniesiono środki z roku 2023 do roku 2024 w kwocie 894 282,87 zł, ustalono limit 2023 - 1 985 717,13 zł, 2024 - 2 894 28,87 zł;
8. Przebudowa drogi w msc.Lelis ul.Słoneczna - ustalono okres realizacji zadania na lata 2022-2026 oraz limit 2025 - 0,00 zł, limit 2026 - 309 300,00 zł);
9. Budowa świetlicy wiejskiej w msc.Gnaty - ustalono limit 2023 - 10 000,00 zł - zadanie będzie realizowane w roku następnym w ramach Funduszu Strategicznych Polski Ład;
10. Przebudowa drogi gminnej Nr 250662W w msc.Łęg Przedmiejski - przedłużono okres realizacji zadania do roku 2025, ustalono limit 2023- 20 000,00 zł, limit 2026 - 150 000,00 zł
11. Przebudowa drogi w msc.Olszewka, przedłużono okres realizacji zadania do roku realizacji zadania do roku 2027, ustalono limit 2023- 0,00 zł, limit 2024 - 20 000,00 zł;

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.