

**UCHWAŁA NR XXIII/161/2020
RADY GMINY LELIS
z dnia 29 grudnia 2020 r.**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2021-2024

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 2019 r. poz.869, 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 2015 r. poz.92 z późn.zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. 1.Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lelis na lata 2021- 2024 zgodnie z:

- 1) załącznikiem nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa,
 - 2) załącznikiem nr 2 – Wykaz przedsięwzięć WPF do uchwały
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Lelis.

§ 2. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań:
 - a) związanych z realizacją przedsięwzięć gminy Lelis ujętych w załączniku nr 2 do uchwały,
 - b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XIV/102/2019 Rady Gminy Lelis z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2020-2023 (ze zmianami).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 5.Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/161/2020
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	45 334 585,92	41 296 700,80	5 426 696,00	4 000,17	14 678 546,00	14 540 440,54	6 647 018,09	3 203 519,52	4 037 885,12	0,00	4 037 885,12
Wykonanie 2019	47 848 716,23	44 801 496,66	5 929 920,00	9 617,57	15 204 784,00	16 613 330,92	7 043 844,17	3 812 161,05	3 047 219,57	0,00	3 047 219,57
Plan 3 kw. 2020	48 314 515,83	46 840 515,53	5 794 637,00	8 000,00	15 986 414,00	17 064 476,01	7 986 988,52	4 274 000,00	1 474 000,30	20 000,00	1 454 000,30
Wykonanie 2020	51 266 308,84	49 792 308,54	5 794 637,00	8 000,00	16 041 914,00	19 463 332,02	8 484 425,52	4 633 000,00	1 474 000,30	20 000,00	1 454 000,30
2021	48 029 000,00	48 029 000,00	6 581 550,00	8 500,00	16 495 069,00	17 114 626,00	7 829 255,00	4 163 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	48 000 000,00	48 000 000,00	6 600 000,00	8 600,00	16 650 000,00	17 100 000,00	7 641 400,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	48 200 000,00	48 200 000,00	6 620 000,00	8 650,00	16 700 000,00	17 120 000,00	7 751 350,00	4 230 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	48 300 000,00	48 300 000,00	6 700 000,00	9 000,00	16 780 000,00	17 150 000,00	7 661 000,00	4 250 000,00	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:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2018	48 358 792,74	36 520 244,92	14 887 127,40	0,00	0,00	9 895,97	0,00	0,00	0,00	11 838 547,82	11 838 547,82	184 543,00
Wykonanie 2019	45 368 886,02	41 007 500,38	16 044 854,64	0,00	0,00	10 007,16	0,00	0,00	0,00	4 361 385,64	4 261 385,64	779 422,40
Plan 3 kw. 2020	54 867 085,83	43 438 480,15	17 376 601,47	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	11 428 605,68	11 428 605,68	877 270,65
Wykonanie 2020	54 269 679,88	46 270 436,23	17 435 959,35	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	7 999 243,65	7 999 243,65	659 270,65
2021	53 144 604,39	45 837 467,09	18 706 612,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	7 307 137,30	7 307 137,30	1 650 800,00
2022	47 932 827,77	44 200 000,00	18 800 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	3 732 827,77	3 732 827,77	0,00
2023	48 132 827,78	44 250 000,00	18 850 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 882 827,78	3 882 827,78	0,00
2024	48 300 000,00	44 500 000,00	18 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	1 300 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-3 024 206,82	0,00	9 196 151,74	667 144,45	667 144,45	8 529 007,29	2 357 062,37	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 479 830,21	177 600,00	6 171 945,22	0,00	0,00	5 504 800,77	0,00	667 144,45	0,00
Plan 3 kw. 2020	-6 552 570,00	0,00	6 730 170,00	0,00	0,00	6 240 625,55	6 063 025,55	489 544,45	489 544,45
Wykonanie 2020	-3 003 371,04	0,00	3 180 971,04	0,00	0,00	2 691 426,59	2 513 826,59	489 544,45	489 544,45
2021	-5 115 604,39	0,00	5 293 204,39	0,00	0,00	5 293 204,39	5 115 604,39	0,00	0,00
2022	67 172,23	67 172,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	67 172,22	67 172,22	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 382 629,00	177 600,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	177 600,00	177 600,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	177 600,00	177 600,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	177 600,00	177 600,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	67 172,23	67 172,23	0,00	0,00	0,00
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

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	667 144,45	0,00	4 776 455,88	13 305 463,17	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	2 205 029,00	489 544,45	0,00	3 793 996,28	9 965 941,50	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	311 944,45	0,00	3 402 035,38	10 132 205,38	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	311 944,45	0,00	3 521 872,31	6 702 843,35	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 344,45	0,00	2 191 532,91	7 484 737,30	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	67 172,22	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	

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	17,89%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,13%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	11,87%	11,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	11,89%	11,95%	x	x	x	x
2021	0,61%	7,29%	7,29%	14,32%	14,32%	TAK	TAK
2022	0,24%	12,32%	12,32%	10,79%	10,79%	TAK	TAK
2023	0,23%	12,73%	12,73%	10,52%	10,52%	TAK	TAK
2024	0,00%	12,20%	12,20%	10,78%	10,78%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	750,00	750,00	477,22	3 140 436,52	3 140 436,52	3 140 436,52	750,00	750,00	477,22
Wykonanie 2019	128 823,63	128 823,63	104 576,30	464 974,05	464 974,05	464 974,05	24 671,20	24 671,20	18 709,34
Plan 3 kw. 2020	203 735,13	203 735,13	201 935,51	0,00	0,00	0,00	310 612,55	310 612,55	285 056,10
Wykonanie 2020	203 735,13	203 735,13	201 935,51	0,00	0,00	0,00	259 835,38	259 835,38	246 464,82
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 777,17	50 777,17	38 591,28
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	4 111 973,46	4 111 973,46	3 149 390,43	8 979 041,79	8 000,00	8 971 041,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	11 045,40	11 045,40	0,00	8 799 788,04	137 423,63	8 662 364,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 502 984,68	1 502 984,68	686 037,00	9 953 622,23	151 777,55	9 801 844,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	394 437,38	394 437,38	233 517,63	7 124 009,24	101 001,86	7 023 007,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 829 247,30	1 829 247,30	883 188,37	5 752 312,99	122 775,69	5 629 537,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 289 160,00	16 000,00	2 273 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 066 000,00	16 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wydatki 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	177 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	13 399,04	
Wykonanie 2020	177 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	15 849,30	
2021	177 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	67 172,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	67 172,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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 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
uchwały nr XXIII/161/2020
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 253 433,11	5 752 312,99	2 289 160,00	1 066 000,00	1 000 000,00	10 107 472,99
1.a	- wydatki bieżące				298 448,76	122 775,69	16 000,00	16 000,00	0,00	154 775,69
1.b	- wydatki majątkowe				12 954 984,35	5 629 537,30	2 273 160,00	1 050 000,00	1 000 000,00	9 952 697,30
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:				2 510 192,16	1 880 022,99	0,00	0,00	0,00	1 880 022,99
1.1.1	- wydatki bieżące				154 448,76	50 775,69	0,00	0,00	0,00	50 775,69
1.1.1.1	Projekt "W świecie nauki" - Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży	Szkoła Podstawowa w Łęgu Przedmiejskim	2019	2021	154 448,76	50 775,69	0,00	0,00	0,00	50 775,69
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 355 743,40	1 829 247,30	0,00	0,00	0,00	1 829 247,30
1.1.2.2	P - Rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowościach: Dąbrówka i Gnaty oraz budowa przydomowej oczyszczalni ścieków przy SP w msc.Dąbrówka, gm.Lelis - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez rozbudowę stacji uzdatniania wody	Urząd Gminy	2015	2021	2 355 743,40	1 829 247,30	0,00	0,00	0,00	1 829 247,30
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				10 743 240,95	3 872 290,00	2 289 160,00	1 066 000,00	1 000 000,00	8 227 450,00
1.3.1	- wydatki bieżące				144 000,00	72 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	104 000,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Rodzina Trzy Plus" - Promocja i wspieranie dużej rodziny, zwiększenie szans rozwojowych i życiowych	Urząd Gminy	2018	2023	68 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	36 000,00
1.3.1.2	Realizacja Programu "Leliska Karta Seniora" - Wzmocnienie aktywności społecznej i poprawa jakości życia leliskich seniorów	Urząd Gminy	2019	2023	20 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	0,00	12 000,00
1.3.1.3	Inwentaryzacja indywidualnych źródeł ciepła na terenie Gminy Lelis - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2020	2021	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 599 240,95	3 800 290,00	2 273 160,00	1 050 000,00	1 000 000,00	8 123 450,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacyjnej w Łęgu Starościmskim - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług mieszkańcom poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2014	2022	144 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.2	Dotacja na zadanie pn."Nadbudowa i przebudowa dachów oraz docieplenie budynku CK-BiS w Lelisie wraz z budową zadaszenia sceny przy budynku" - Poprawa budynku pełniącego funkcje kulturalne	Urząd Gminy	2018	2021	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Przebudowa Szkoły Podstawowej w Nasiadkach - Poprawa infrastruktury oświetlowej	Urząd Gminy	2019	2021	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.4	P-Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej o Przedszkole Samorządowe w Łęgu Przedmiejskim - Poprawa dostępu podstawowych usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2021	2 976 700,00	1 317 500,00	0,00	0,00	0,00	1 317 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	P- Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Budowa mostu na rzece Narew wraz z dojazdami" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2021	107 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2020	2023	2 585 592,00	1 000 000,00	800 000,00	500 000,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.7	Urządzenie placu wiejskiego w msc.Szwendrowy Most - Podniesienie jakości i warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2019	2021	74 887,45	33 000,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie placu wiejskiego w msc.Gibałka - Podniesienie jakości i warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2019	2021	69 000,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.2.9	Budowa centrum rekreacyjno-edukacyjnego gminy Lelis - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2020	2022	400 000,00	25 000,00	330 000,00	0,00	0,00	355 000,00
1.3.2.10	P - Przebudowa drogi gminnej nr 250625W w msc.Lelis - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2022	1 207 061,50	500 000,00	543 160,00	0,00	0,00	1 043 160,00
1.3.2.11	P- Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2524W Lelis -Długi Kąt - Kadzido" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2021	118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lelis - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2023	370 000,00	165 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	265 000,00
1.3.2.13	Wykonanie przyłącza do sieci energetycznej w Punkcie Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gibałce - Poprawa dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2021	70 000,00	68 800,00	0,00	0,00	0,00	68 800,00
1.3.2.14	P-Przebudowa drogi gminnej na działkach nr 365/8,365/3 w msc.Łęg Starościński - Walery - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2024	411 000,00	11 000,00	0,00	0,00	400 000,00	411 000,00
1.3.2.15	P-Przebudowa drogi gminnej nr 250643W w msc.Siemnocha - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2024	611 000,00	11 000,00	0,00	0,00	600 000,00	611 000,00
1.3.2.16	P-Przebudowa drogi gminnej nr 250645W w miejscowości Durlasy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2023	530 000,00	30 000,00	0,00	500 000,00	0,00	530 000,00
1.3.2.17	P-Rozbudowa drogi gminnej nr 250604W w msc.Obierwia - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2022	530 000,00	30 000,00	500 000,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.18	P- Przebudowa drogi gminnej nr 250610Ww zakresie budowy ścieżki rowerowej w msc.Siemnocha, gmina Lelis - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2021	300 000,00	299 990,00	0,00	0,00	0,00	299 990,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LELIS NA LATA 2021-2024

GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2024 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2019-2022” (Warszawa, kwiecień 2019 r.) oraz na Wytycznych Ministra Finansów:

„Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja- lipiec 2020 r. ,

„Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja – lipiec 2020 r.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych z poprzednich lat w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2018 -2019 oraz plan budżetu na rok 2020 wg stanu na 30 września 2020 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 r. (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 r. przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy,

podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

I. PROGNOZOWANE DOCHODY

Na 2021 r. zaplanowano dochody ogółem w wysokości 48 029 000,00 zł.

W budżecie na 2021 r. przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, ustalone na podstawie zawartych umów i pism kwoty dotacji na zadania bieżące, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

Dochody bieżące

Na 2021 r. zaplanowano dochody bieżące w wysokości 48 029 000,00 zł.

W roku bazowym na dzień ustalania budżetu przewiduje się wyższe dochody bieżące o ok.0,5% m.in. z tytułu zwiększonej subwencji oraz dotacji na zadania zlecone.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2021 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r.

W kolejnych latach 2020 - 2024 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2020 roku i obowiązujące przepisy.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach poprzednich dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmiennej bazy objętej opodatkowaniem. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości (w roku 2020 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wzrosły ze względu na korekty podatku).

Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami, opłata skarbową, opłata za zajęcie pasa drogowego.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2021 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 14 października 2020 r. w kwocie **6 581 550,00 zł**.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o wykonanie za lata 2018- 2020 (przewiduje się nieznaczny wzrost dochodów z tego tytułu).

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2021 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23 października 2020 r.

Na lata następne przewiduje się wzrost dotacji. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości

planowane do uzyskania w 2020. Należy nadmienić, że dotacje ulegają w trakcie roku budżetowego modyfikacji, ze względu na składane przez jednostki realne zapotrzebowanie.

Dotacje na zadania własne na rok 2021 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 23 października 2020 r. Na lata następne przewiduje się wzrost dotacji, jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2020 r.

Dotacje z tytułu pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego na zadanie bieżące pn. "Inwentaryzacja indywidualnych źródeł ciepła na terenie Gminy Lelis" zaplanowano w wysokości 56 000,00 zł.

W roku bazowym na dzień ustalania budżetu nie planowano dochodów majątkowych. Gmina Lelis nie planuje w latach najbliższych dochodów ze sprzedaży majątku.

II. PROGNOZOWANE WYDATKI

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Na 2021 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **53 144 604,39** zł, w tym na :

- bieżące – 45 837 467,09 zł
- majątkowe - 7 307 137,30 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i przewidywanego wykonania na koniec 2020 r. (wzrost wynagrodzeń w roku bazowym wynika z podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli i pozostałych pracowników oraz planowanymi odprawami emerytalnymi, nagrodami jubileuszowymi).

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 r z uwzględnieniem 1,8 % wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy przyjęto na podstawie zawartych umów i porozumień, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów

publicznych na realizację zadań własnych gminy.

Przewiduje się dotację podmiotową dla Centrum Kultury-Biblioteki i Sportu w Lelisie w wysokości **1 210 000,00 zł** oraz dotację celową w wysokości **50 000,00 zł** na realizację zadania „Nadbudowa i przebudowa dachów oraz docieplenie budynku CK-BiS w Lelisie wraz z budową zadaszenia sceny przy budynku”.

Zaplanowano dotacje celowe na pomoc finansową dla Powiatu Ostrołęckiego na 4 zadania:

- Budowa mostu na rzece Narew wraz z dojazdami okres realizacji zadania 2019-2021,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 2541 W Łęg Starościński - Góry - Kurpiewskie - okres realizacji zadania 2021 r.
- Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2524W Lelis -Długi Kąt – Kadzidło – okres realizacji zadania 2020-2021 r.
- Przygotowanie zadań do inwestycji – okres realizacji zadania 2021 r.

Zaplanowano również dotacje na :

- realizację zadania „Prowadzenie Środowiskowego Ogniska Wychowawczego w Lelisie”
- dla Miasta Ostrołęki na dofinansowanie kursów MZK wg porozumienia z dn. 17.03.2014 r. w sprawie powierzenia Miastu Ostrołęka prowadzenia transportu zbiorowego na terenie gminy Lelis.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym w latach 2021 – 2024 oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym.

W roku 2021 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne **7 307 137,30 zł**.

III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów w roku poprzedzającym i w roku bazowym 2021 oraz roku następnym z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Treść	J.m.	2020	2021	2022
1.	Dochody	zł	51 207 308,84	48 029 000,00	48 000 000,00
2.	Wydatki	zł	54 210 679,88	53 144 604,39	47 932 827,77
3	Wynik budżetu	zł	- 3 003 371,04	-5 115 604,39	67 172,23
4	Przychody	zł	3 180 971,04	5 293 204,39	0,00
5	Rozchody	zł	177 600,00	177 600,00	67 172,23

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2021 planuje się deficyt w wysokości **5 115 604,39 zł**, który sfinansowany będzie z nadwyżki budżetowej oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Przychody budżetu Gminy w 2021 r. w kwocie **5 293 204,39 zł** w zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie na zadanie pn. "Budowa sieci wodociągowej rozdzielczej wraz z przyłączami w obrębie ewidencyjnym Siemnocha, Łęg Przedmiejski i Białobiel, gm.Lelis" i pochodzić będą z nadwyżki budżetowej oraz z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W latach 2022 – 2023 planuje się wynik z nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę zaciągniętej pożyczki.

IV. PROGNOZA DŁUGU

Jednostki samorządu terytorialnego uchwalając budżet na 2021 rok muszą pamiętać o spełnieniu wymogów z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z brzmieniem tego przepisu organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 tej ustawy. Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki z zastrzeżeniem ust.3 tego przepisu, w którym wskazano, że wykonane wydatki bieżące mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki jedynie o kwotę związaną z realizacją wydatków bieżących z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.3 tej ustawy, w przypadku gdy środki te nie zostały przekazane w roku budżetowym.

W latach 2021 - 2024 dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2021 r. na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę **5 752 312,99** zł, w tym na wydatki bieżące **122 775,69 zł**, a na wydatki majątkowe **5 629 537,30zł**.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik

nr 2 do uchwały.

Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2021 r. do końca okresu realizacji zadań. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku nr 2 uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2021.