

UCHWAŁA NR LX/404/2024 Rady Gminy Lelis

z dnia 26 stycznia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2024-2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 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 LIX/396/2023 Rady Gminy Lelis z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lelis na lata 2024-2032 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 LX/404/2024
z dnia 2024-01-26

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:	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	
2024	63 267 610,00	47 621 681,27	8 968 304,00	41 816,00	23 639 575,00	5 364 115,35	9 607 870,92	4 400 000,00	15 645 928,73	1 000 000,00	14 645 928,73	
2025	58 990 054,15	49 330 054,15	9 336 004,00	43 530,00	24 608 798,00	5 344 486,15	9 997 236,00	4 580 400,00	9 660 000,00	500 000,00	9 160 000,00	
2026	51 975 539,36	51 525 539,36	9 625 420,00	44 879,00	25 371 671,00	5 513 619,36	10 969 950,00	4 722 392,00	450 000,00	450 000,00	0,00	
2027	52 200 110,20	52 200 110,20	9 866 056,00	46 001,00	26 005 963,00	5 654 664,20	10 627 426,00	4 840 452,00	0,00	0,00	0,00	
2028	53 600 661,68	53 600 661,68	10 142 306,00	47 289,00	26 734 130,00	5 816 292,68	10 860 644,00	4 975 985,00	0,00	0,00	0,00	
2029	54 864 144,00	54 864 144,00	10 406 006,00	48 519,00	27 429 217,00	5 837 381,00	11 143 021,00	5 105 361,00	0,00	0,00	0,00	
2030	56 235 748,00	56 235 748,00	10 666 156,00	49 732,00	28 114 947,00	5 983 316,00	11 421 597,00	5 232 995,00	0,00	0,00	0,00	
2031	57 585 407,00	57 585 407,00	10 922 144,00	50 926,00	28 789 706,00	6 126 916,00	11 695 715,00	5 358 587,00	0,00	0,00	0,00	
2032	58 909 870,00	58 909 870,00	11 173 353,00	52 097,00	29 451 869,00	6 267 835,00	11 964 716,00	5 481 835,00	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			
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
2024	68 933 172,87	45 469 458,27	27 144 148,00	16 000,00	0,00	186 875,00	0,00	0,00	0,00	23 463 714,60	23 463 714,60	2 937 400,00
2025	62 990 054,15	46 890 762,15	28 033 005,00	20 000,00	0,00	335 175,00	0,00	0,00	0,00	16 099 292,00	16 099 292,00	1 000 000,00
2026	51 925 539,36	47 973 487,36	28 859 979,00	0,00	0,00	261 738,00	0,00	0,00	0,00	3 952 052,00	3 952 052,00	0,00
2027	51 550 110,20	49 253 210,20	29 617 553,00	0,00	0,00	240 625,00	0,00	0,00	0,00	2 296 900,00	2 296 900,00	0,00
2028	51 950 661,68	50 643 979,68	30 395 014,00	0,00	0,00	200 375,00	0,00	0,00	0,00	1 306 682,00	1 306 682,00	0,00
2029	53 214 144,00	51 740 108,00	31 177 686,00	0,00	0,00	142 625,00	0,00	0,00	0,00	1 474 036,00	1 474 036,00	0,00
2030	54 585 748,00	52 987 884,00	31 972 717,00	0,00	0,00	84 875,00	0,00	0,00	0,00	1 597 864,00	1 597 864,00	0,00
2031	56 285 407,00	54 250 841,00	32 764 042,00	0,00	0,00	33 250,00	0,00	0,00	0,00	2 034 566,00	2 034 566,00	0,00
2032	58 609 870,00	55 561 899,00	33 566 761,00	0,00	0,00	5 250,00	0,00	0,00	0,00	3 047 971,00	3 047 971,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-5 665 562,87	0,00	5 665 562,87	3 250 000,00	3 250 000,00	2 415 562,87	2 415 562,87	0,00	0,00
2025	-4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	300 000,00	300 000,00	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
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	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	2 152 223,00	4 567 785,87	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 250 000,00	0,00	2 439 292,00	2 439 292,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	3 552 052,00	3 552 052,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 000,00	0,00	2 946 900,00	2 946 900,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	2 956 682,00	2 956 682,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	3 124 036,00	3 124 036,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	3 247 864,00	3 247 864,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	3 334 566,00	3 334 566,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 347 971,00	3 347 971,00	

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
2024	0,44%	5,64%	8,01%	12,99%	12,85%	TAK	TAK
2025	0,76%	6,35%	x	11,87%	11,72%	TAK	TAK
2026	0,68%	8,33%	x	9,87%	9,73%	TAK	TAK
2027	1,91%	6,89%	x	9,19%	9,04%	TAK	TAK
2028	3,87%	6,65%	x	7,63%	7,48%	TAK	TAK
2029	3,66%	6,66%	x	6,37%	6,23%	TAK	TAK
2030	3,45%	6,63%	x	5,93%	5,78%	TAK	TAK
2031	2,59%	6,54%	x	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2032	0,58%	6,37%	x	6,86%	6,86%	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			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
2024	248 872,35	248 872,35	248 872,35	127 500,00	127 500,00	127 500,00	292 791,00	292 791,00	248 872,35
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	120 175,20	0,00	0,00	0,00	141 382,59	141 382,59	120 175,20
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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
2024	150 000,00	150 000,00	127 500,00	22 168 501,49	315 791,00	21 852 710,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 196 529,00	126 279,00	14 070 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 927 056,90	134 256,90	3 792 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 438 282,59	141 382,59	2 296 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	149 220,81	149 220,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	0,00	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	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	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. Automatem 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 LX/404/2024
z dnia 2024-01-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 073 997,54	22 168 501,49	14 196 529,00	3 927 056,90	2 438 282,59	149 220,81
1.a	- wydatki bieżące				930 312,80	315 791,00	126 279,00	134 256,90	141 382,59	149 220,81
1.b	- wydatki majątkowe				53 143 684,74	21 852 710,49	14 070 250,00	3 792 800,00	2 296 900,00	0,00
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:				993 930,30	442 791,00	126 279,00	134 256,90	141 382,59	149 220,81
1.1.1	- wydatki bieżące				843 930,30	292 791,00	126 279,00	134 256,90	141 382,59	149 220,81
1.1.1.1	Projekt "Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy	2024	2028	843 930,30	292 791,00	126 279,00	134 256,90	141 382,59	149 220,81
1.1.2	- wydatki majątkowe				150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Projekt "Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy	2024	2028	150 000,00	150 000,00	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				53 080 067,24	21 725 710,49	14 070 250,00	3 792 800,00	2 296 900,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				86 382,50	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 993 684,74	21 702 710,49	14 070 250,00	3 792 800,00	2 296 900,00	0,00
1.3.2.1	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	200 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	400 000,00	100 000,00	790 000,00	350 000,00	0,00
1.3.2.3	Umożliwienie dostępu do edukacji przedszkolnej dzieci mieszkańców Gminy Lelis poprzez budowę Punktu Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Białobielu - Poprawa dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2024	2 118 660,95	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lelis - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2024	554 084,04	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 250643W w msc.Siemnocha - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	624 000,00	50 000,00	200 000,00	350 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	3 950 932,20	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	42 879 590,79
1.a	866 930,30
1.b	42 012 660,49
1.1	993 930,30
1.1.1	843 930,30
1.1.1.1	843 930,30
1.1.2	150 000,00
1.1.2.1	150 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	41 885 660,49
1.3.1	23 000,00
1.3.1.1	19 000,00
1.3.1.2	4 000,00
1.3.2	41 862 660,49
1.3.2.1	700 000,00
1.3.2.2	1 640 000,00
1.3.2.3	1 490 000,00
1.3.2.4	44 000,00
1.3.2.5	600 000,00
1.3.2.6	3 950 932,20

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.7	PŁ - Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2024	2 260 250,00	1 075 065,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	P - Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn. "Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2583W Olszewka - Przystań w msc.Olszewka" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2024	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	2 610 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	PŁ - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie Gminy Lelis - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2024	5 043 901,50	2 894 282,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w msc. Białobiel - Poprawa infrastruktury oświatowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2026	212 000,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w msc.Lelis ul.Słoneczna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2026	444 000,00	100 000,00	0,00	309 300,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel ul.Liliowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2026	404 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej Nr 250662W w msc.Łęg Przedmiejski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	190 000,00	20 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250646W w msc.Łodziska - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	520 743,52	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w msc.Dąbrówka - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	179 991,66	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	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	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi w msc.Olszewka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	120 000,00	20 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00
1.3.2.19	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	617 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	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	1 020 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	P - Umożliwienie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy Lelis oraz wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody i budowę sieci wodociągowej z przyłączami w msc.Olszewka - Umożliwienie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2025	6 739 500,00	1 010 000,00	5 656 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	P - Przebudowa drogi gminnej nr 250652W w msc.Łęg Przedmiejski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	865 000,00	20 000,00	0,00	445 000,00	400 000,00	0,00
1.3.2.23	P - Przebudowa drogi gminnej o nr ewid.495 w msc.Łęg Przedmiejski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2026	271 000,00	11 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00
1.3.2.24	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Błękitna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	484 500,00	23 000,00	0,00	0,00	461 500,00	0,00
1.3.2.25	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Szkolna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2026	199 500,00	11 000,00	0,00	188 500,00	0,00	0,00
1.3.2.26	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Tulipanowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	352 900,00	11 000,00	0,00	0,00	341 900,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.7	1 075 065,42
1.3.2.8	365 000,00
1.3.2.9	5 000 000,00
1.3.2.10	2 894 282,87
1.3.2.11	200 000,00
1.3.2.12	409 300,00
1.3.2.13	400 000,00
1.3.2.14	170 000,00
1.3.2.15	500 000,00
1.3.2.16	50 000,00
1.3.2.17	100 000,00
1.3.2.18	120 000,00
1.3.2.19	1 617 000,00
1.3.2.20	1 020 400,00
1.3.2.21	6 666 000,00
1.3.2.22	865 000,00
1.3.2.23	271 000,00
1.3.2.24	484 500,00
1.3.2.25	199 500,00
1.3.2.26	352 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.27	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Turkusowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	286 600,00	11 000,00	0,00	0,00	275 600,00	0,00
1.3.2.28	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Durlasy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	378 900,00	11 000,00	0,00	0,00	367 900,00	0,00
1.3.2.29	PL2 - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie gminy Lelis wraz z zakupem sprzętu do ich utrzymania - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2025	6 476 000,00	3 238 000,00	3 238 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	P - Wykonanie dokumentacji projektowej zagospodarowania działki gminnej nr 274/5 w msc.Nasiadki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	P- Budowa budynku gospodarczego na placu wiejskim w msc.Łęg Starościński - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2024	35 819,53	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	PL - Budowa budynków świetlic wiejskich na terenie Gminy Lelis - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	2 272 500,00	1 136 250,00	1 136 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	P - Modernizacja oczyszczalni ścieków w msc.Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2023	2024	500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Nadbudowa Szkoły Podstawowej w Nasiadkach o zmianie konstrukcji dachu - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2022	2024	513 398,50	493 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.27	286 600,00
1.3.2.28	378 900,00
1.3.2.29	6 476 000,00
1.3.2.30	100 000,00
1.3.2.31	20 000,00
1.3.2.32	2 272 500,00
1.3.2.33	450 000,00
1.3.2.34	493 780,00
1.3.2.35	200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelis:

1. Dochody ogółem zwiększono o 7 610,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 7 610,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 610,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 12 390,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 20 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
Dochody ogółem	63 260 000,00	+7 610,00	63 267 610,00
Dochody bieżące	47 614 071,27	+7 610,00	47 621 681,27
Dotacje bieżące	5 358 505,35	+5 610,00	5 364 115,35
Pozostałe	9 605 870,92	+2 000,00	9 607 870,92
Wydatki ogółem	68 925 562,87	+7 610,00	68 933 172,87
Wydatki bieżące	45 481 848,27	-12 390,00	45 469 458,27
Wynagrodzenia i pochodne	27 144 038,00	+110,00	27 144 148,00
Pozostałe wydatki bieżące	18 134 935,27	-12 500,00	18 122 435,27
Wydatki majątkowe	23 443 714,60	+20 000,00	23 463 714,60

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelis:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelis na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji: (w oparciu o plan po III kwartale)
2024	0,44%	12,99%	TAK	12,85%	TAK
2025	0,76%	11,87%	TAK	11,72%	TAK
2026	0,68%	9,87%	TAK	9,73%	TAK
2027	1,91%	9,19%	TAK	9,04%	TAK
2028	3,87%	7,63%	TAK	7,48%	TAK
2029	3,66%	6,37%	TAK	6,23%	TAK
2030	3,45%	5,93%	TAK	5,78%	TAK
2031	2,59%	6,74%	TAK	6,74%	TAK
2032	0,58%	6,86%	TAK	6,86%	TAK

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

W załączniku Nr 2 Przedsięwzięcia WPF w poz. 1.3.2.23 dokonano zmiany nazwy przedsięwzięcia z "Przebudowa drogi gminnej o nr ewid.463 w msc.Łęg Przedmiejski" na Przebudowa drogi gminnej o nr ewid.495 w msc.Łęg Przedmiejski".