

# **UCHWAŁA NR VII/54/2024 Rady Gminy Lelis**

**z dnia 29 listopada 2024 r.**

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

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zarządza się 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) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lelis, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do uchwały;

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

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 VII/54/2024  
z dnia 2024-11-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	70 325 173,29	56 510 300,12	9 986 241,00	41 816,00	26 769 664,00	9 590 536,48	10 122 042,64	4 400 000,00	13 814 873,17	206 200,00	13 588 610,17	
2025	74 700 000,00	59 141 855,50	24 581 532,80	126 018,03	18 956 622,90	4 639 022,15	10 838 659,62	5 470 178,00	15 558 144,50	500 000,00	15 058 144,50	
2026	67 415 259,50	61 211 821,00	25 441 886,00	130 429,00	19 620 105,00	4 801 388,00	11 218 013,00	5 661 013,00	6 203 438,50	450 000,00	5 753 438,50	
2027	63 109 386,00	63 109 386,00	26 230 584,00	134 472,00	20 228 328,00	4 950 231,00	11 565 771,00	5 837 145,00	0,00	0,00	0,00	
2028	64 876 448,00	64 876 448,00	26 965 040,00	138 237,00	20 794 721,00	5 088 837,00	11 889 613,00	6 000 585,00	0,00	0,00	0,00	
2029	66 692 988,00	66 692 988,00	27 720 061,00	142 108,00	21 376 973,00	5 231 324,00	12 222 522,00	6 168 601,00	0,00	0,00	0,00	
2030	68 360 313,00	68 360 313,00	28 413 063,00	145 661,00	21 911 397,00	5 362 107,00	12 528 085,00	6 322 816,00	0,00	0,00	0,00	
2031	70 069 322,00	70 069 322,00	29 123 390,00	149 303,00	22 459 182,00	5 496 160,00	12 841 287,00	6 480 886,00	0,00	0,00	0,00	
2032	71 821 056,00	71 821 056,00	29 851 475,00	153 036,00	23 020 662,00	5 633 564,00	13 162 319,00	6 642 908,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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
2024	78 699 835,62	54 635 491,74	31 327 948,10	16 000,00	0,00	10 832,00	0,00	0,00	0,00	24 064 343,88	24 064 343,88	2 950 165,05
2025	77 400 000,00	52 954 210,65	34 348 203,50	20 000,00	0,00	383 425,00	0,00	0,00	0,00	24 445 789,35	24 445 789,35	1 358 600,00
2026	67 365 259,50	55 070 373,36	35 996 917,00	0,00	0,00	341 712,00	0,00	0,00	0,00	12 294 886,14	12 294 886,14	67 000,00
2027	62 159 386,00	57 285 754,20	37 553 784,00	0,00	0,00	336 938,00	0,00	0,00	0,00	4 873 631,80	4 873 631,80	0,00
2028	63 926 448,00	59 370 049,68	39 046 547,00	0,00	0,00	274 912,00	0,00	0,00	0,00	4 556 398,32	4 556 398,32	0,00
2029	65 742 988,00	60 706 227,00	40 091 042,00	0,00	0,00	195 388,00	0,00	0,00	0,00	5 036 761,00	5 036 761,00	0,00
2030	67 410 313,00	62 179 563,00	41 133 409,00	0,00	0,00	115 862,00	0,00	0,00	0,00	5 230 750,00	5 230 750,00	0,00
2031	69 119 322,00	63 673 902,00	42 172 028,00	0,00	0,00	48 325,00	0,00	0,00	0,00	5 445 420,00	5 445 420,00	0,00
2032	71 521 056,00	65 184 320,00	43 184 157,00	0,00	0,00	10 275,00	0,00	0,00	0,00	6 336 736,00	6 336 736,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-8 374 662,33	0,00	8 374 662,33	2 400 000,00	2 400 000,00	5 974 662,33	5 974 662,33	0,00	0,00
2025	-2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	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	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	950 000,00	950 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	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

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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	2 400 000,00	0,00	1 874 808,38	7 849 470,71
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 100 000,00	0,00	6 187 644,85	6 187 644,85
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 050 000,00	0,00	6 141 447,64	6 141 447,64
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	5 823 631,80	5 823 631,80
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	5 506 398,32	5 506 398,32
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	5 986 761,00	5 986 761,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	6 180 750,00	6 180 750,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	6 395 420,00	6 395 420,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 636 736,00	6 636 736,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,02%	3,99%	4,43%	12,99%	13,43%	TAK	TAK
2025	0,70%	12,12%	x	11,36%	11,80%	TAK	TAK
2026	0,69%	11,53%	x	10,46%	10,90%	TAK	TAK
2027	2,21%	10,64%	x	10,23%	10,67%	TAK	TAK
2028	2,05%	9,71%	x	9,21%	9,65%	TAK	TAK
2029	1,86%	10,06%	x	8,39%	8,83%	TAK	TAK
2030	1,69%	9,99%	x	8,43%	8,87%	TAK	TAK
2031	1,55%	9,98%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2032	0,47%	10,04%	x	10,58%	10,58%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	162 834,34	162 834,34	149 478,38	167 901,46	167 901,46	137 679,20	178 475,74	149 478,38	149 478,38
2025	233 314,87	233 314,87	227 914,87	1 986 950,70	1 986 950,70	1 897 976,38	269 194,00	269 194,00	227 914,87
2026	170 702,35	170 702,35	163 822,03	3 853 438,50	3 853 438,50	3 853 438,50	194 080,90	194 080,90	163 822,03
2027	143 125,41	143 125,41	143 125,41	0,00	0,00	0,00	168 382,59	168 382,59	143 125,41
2028	149 787,68	149 787,68	149 787,68	0,00	0,00	0,00	176 220,81	176 220,81	149 787,68
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 <sup>x</sup>	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	167 901,46	167 901,46	137 679,20	18 310 311,71	201 475,74	18 108 835,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 206 435,80	2 206 435,80	1 897 976,38	22 591 697,60	293 194,00	22 298 503,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 409 473,00	4 409 473,00	3 853 438,50	11 082 053,90	218 080,90	10 863 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 713 682,59	192 382,59	1 521 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	250 220,81	200 220,81	50 000,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyyczne wyciszenia 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.

<sup>x</sup> - 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 VII/54/2024  
z dnia 2024-11-29

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)				68 112 675,99	18 310 311,71	22 591 697,60	11 082 053,90	1 713 682,59	250 220,81
1.a	- wydatki bieżące				1 168 232,04	201 475,74	293 194,00	218 080,90	192 382,59	200 220,81
1.b	- wydatki majątkowe				66 944 443,95	18 108 835,97	22 298 503,60	10 863 973,00	1 521 300,00	50 000,00
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:				7 772 541,30	346 377,20	2 475 629,80	4 603 553,90	168 382,59	176 220,81
1.1.1	- wydatki bieżące				988 731,04	178 475,74	269 194,00	194 080,90	168 382,59	176 220,81
1.1.1.1	Projekt "Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy	2024	2028	843 930,30	104 276,00	239 194,00	155 856,90	168 382,59	176 220,81
1.1.1.2	Dostosowanie struktury informacyjnej Gminy Lelis w zakresie cyberbezpieczeństwa - Poprawa cyberbezpieczeństwa	LELIS	2023	2026	144 800,74	74 199,74	30 000,00	38 224,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 783 810,26	167 901,46	2 206 435,80	4 409 473,00	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	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	PROJEKT "LELIS-SKOLE BUDOWA INFRASTRUKTURY TECHNICZNEJ I ZAKUP SPRZĘTU DO ZARZĄDZANIA KATASTROFAMI" - Poprawa infrastruktury technicznej	LELIS	2024	2026	5 971 607,00	0,00	1 562 134,00	4 409 473,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Dostosowanie struktury informacyjnej Gminy Lelis w zakresie cyberbezpieczeństwa - Poprawa cyberbezpieczeństwa	LELIS	2023	2026	662 203,26	167 901,46	494 301,80	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				60 340 134,69	17 963 934,51	20 116 067,80	6 478 500,00	1 545 300,00	74 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				179 501,00	23 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Rodzina Trzy Plus" - Promocja i wspieranie dużej rodziny, zwiększenie szans rozwojowych i życiowych	Urząd Gminy	2018	2028	156 010,50	19 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.3.1.2	Realizacja Programu "Leliska Karta Seniora" - Wzmocnienie aktywności społecznej i poprawa jakości życia leliskich seniorów	Urząd Gminy	2019	2028	23 490,50	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				60 160 633,69	17 940 934,51	20 092 067,80	6 454 500,00	1 521 300,00	50 000,00
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	2 660 960,38	596 000,00	230 000,00	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	2 243 911,42	120 400,00	253 600,00	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	1 752 244,52	1 126 760,34	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	52 345 832,61
1.a	1 105 354,04
1.b	51 240 478,57
1.1	6 208 030,30
1.1.1	986 354,04
1.1.1.1	843 930,30
1.1.1.2	142 423,74
1.1.2	5 221 676,26
1.1.2.1	150 000,00
1.1.2.2	4 409 473,00
1.1.2.3	662 203,26
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	46 137 802,31
1.3.1	119 000,00
1.3.1.1	99 000,00
1.3.1.2	20 000,00
1.3.2	46 018 802,31
1.3.2.1	1 126 000,00
1.3.2.2	1 514 000,00
1.3.2.3	1 126 760,34



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						
1.3.2.4	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lełis - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2025	622 168,96	105 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 250643W w msc.Siemnocha - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2026	600 000,00	0,00	26 500,00	573 500,00	0,00	0,00
1.3.2.6	PL - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lełis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2024	7 359 432,56	3 503 201,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	PL - Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lełis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2024	2 176 771,95	991 587,37	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	2025	365 000,00	25 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	PL - Budowa dachów stromych oraz termomodernizacja elewacji budynku Centrum Kultury-Biblioteki i Sportu w msc.Lełis wraz z budową zadaszenia sceny przy budynku - Poprawa funkcjonalności budynku pełniącego funkcje kulturalne	Urząd Gminy	2022	2026	5 322 000,00	2 422 000,00	2 350 000,00	550 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	PL - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie Gminy Lełis - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2024	5 172 920,50	3 023 301,87	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	207 000,00	500,00	0,00	195 500,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w msc.Lełis ul.Słoneczna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2028	278 700,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel ul.Liliowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2025	184 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej Nr 250662W w msc.Łęg Przedmiejski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	173 637,00	14 000,00	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	512 958,00	0,00	20 000,00	480 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w msc.Dąbrówka - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	178 360,00	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 Lełisie o pomieszczenia zaplecza kuchennego z przebudową istniejącej kuchni - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2023	2026	100 179,58	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi w msc.Olszewka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2025	190 000,00	90 000,00	100 000,00	0,00	0,00	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	PL - Prace remontowo-konserwatorskie w Kościele pw.Św.Anny w Dąbrówce, gm.Lełis - Ochrona zabytków na terenie gminy	Urząd Gminy	2023	2024	1 000 400,05	1 000 400,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	P - Umożliwienie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy Lełis 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	2026	871 000,00	0,00	71 000,00	800 000,00	0,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	155 000,00
1.3.2.5	600 000,00
1.3.2.6	3 503 201,52
1.3.2.7	951 587,37
1.3.2.8	365 000,00
1.3.2.9	5 322 000,00
1.3.2.10	3 023 301,87
1.3.2.11	196 000,00
1.3.2.12	250 000,00
1.3.2.13	180 000,00
1.3.2.14	164 000,00
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	190 000,00
1.3.2.19	1 617 000,00
1.3.2.20	1 000 400,05
1.3.2.21	6 666 000,00
1.3.2.22	871 000,00
1.3.2.23	271 000,00

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						
1.3.2.24	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Błękitna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	476 500,00	15 000,00	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	202 500,00	14 000,00	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	356 900,00	15 000,00	0,00	0,00	341 900,00	0,00
1.3.2.27	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Turkusowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2025	409 000,00	15 000,00	394 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Durlasy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	380 900,00	13 000,00	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	6 113 248,00	671 032,20	5 361 097,00	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	10 000,00	90 000,00	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	34 701,47	18 901,16	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	2026	3 711 850,00	1 611 850,00	1 550 000,00	550 000,00	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	2025	445 000,00	45 000,00	400 000,00	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	542 618,50	523 000,00	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
1.3.2.36	PL- Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lelis - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	231 270,80	0,00	231 270,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	P - Budowa Punktu Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w msc. Nasiadki - Poprawa infrastruktury oświatowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2024	2026	3 083 000,00	83 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.38	P- Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Rozbudowa drogi powiatowej nr 2525W Kadzidło - Brzozówka-Szafarnia" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2026	3 083 000,00	0,00	4 600,00	17 000,00	0,00	0,00
1.3.2.39	P- Pomoc finansowa dla powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Rozbudowa drogi powiatowej nr 2539W Ostrołęka-Łęg Starościński -Kurpiewskie-Szkwa" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2025	2026	84 000,00	0,00	34 000,00	50 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.24	476 500,00
1.3.2.25	202 500,00
1.3.2.26	356 900,00
1.3.2.27	409 000,00
1.3.2.28	380 900,00
1.3.2.29	6 032 129,20
1.3.2.30	100 000,00
1.3.2.31	18 901,16
1.3.2.32	3 711 850,00
1.3.2.33	445 000,00
1.3.2.34	523 000,00
1.3.2.35	200 000,00
1.3.2.36	231 270,80
1.3.2.37	3 083 000,00
1.3.2.38	21 600,00
1.3.2.39	84 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelis:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 231 155,41 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 416 493,45 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 647 648,86 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 081 155,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 322 146,98 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 403 302,39 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 374 662,33 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 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
<b>Dochody ogółem</b>	<b>72 556 328,70</b>	<b>-2 231 155,41</b>	<b>70 325 173,29</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>55 093 806,67</b>	<b>+1 416 493,45</b>	<b>56 510 300,12</b>
Udział we wpływach z PIT	8 968 304,00	+1 017 937,00	9 986 241,00
Subwencja ogólna	26 287 601,00	+482 063,00	26 769 664,00
Dotacje bieżące	9 762 015,03	-171 478,55	9 590 536,48
Pozostałe	10 034 070,64	+87 972,00	10 122 042,64
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>17 462 522,03</b>	<b>-3 647 648,86</b>	<b>13 814 873,17</b>
Sprzedaż majątku	1 001 200,00	-795 000,00	206 200,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>81 780 991,03</b>	<b>-3 081 155,41</b>	<b>78 700 835,62</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>54 313 344,76</b>	<b>+322 146,98</b>	<b>54 635 491,74</b>
Wynagrodzenia i pochodne	31 022 603,08	+305 345,02	31 327 948,10
Obsługa długu	153 832,00	-143 000,00	10 832,00
Pozostałe wydatki bieżące	23 120 909,68	+159 801,96	23 280 711,64
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>27 467 646,27</b>	<b>-3 403 302,39</b>	<b>24 064 343,88</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-9 224 662,33</b>	<b>+850 000,00</b>	<b>-8 374 662,33</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelis:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 850 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 850 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
<b>Przychody budżetu</b>	<b>9 224 662,33</b>	<b>-850 000,00</b>	<b>8 374 662,33</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 250 000,00	-850 000,00	2 400 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2025	4 000 000,00	-1 300 000,00	2 700 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie
2027	650 000,00	+300 000,00	950 000,00
2028	1 650 000,00	-700 000,00	950 000,00
2029	1 650 000,00	-700 000,00	950 000,00
2030	1 650 000,00	-700 000,00	950 000,00
2031	1 300 000,00	-350 000,00	950 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 5. 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 wyliczenia)
2024	0,02%	12,99%	TAK	13,43%	TAK
2025	0,70%	11,36%	TAK	11,80%	TAK
2026	0,69%	10,46%	TAK	10,90%	TAK
2027	2,21%	10,23%	TAK	10,67%	TAK
2028	2,05%	9,21%	TAK	9,65%	TAK
2029	1,86%	8,39%	TAK	8,83%	TAK
2030	1,69%	8,43%	TAK	8,87%	TAK
2031	1,55%	9,72%	TAK	9,72%	TAK
2032	0,47%	10,58%	TAK	10,58%	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 dane z wykonania budżetu.

W załączniku Nr 1 wartości w zakresie dochodów i wydatków na lata 2025-2032 ustalono zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Lelis z dnia 14 listopada 2024 r. w sprawie



przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2025-2032.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.1.1.1 Projekt "Mazowsze bez smogu" - dostosowano wydatki do harmonogramu płatności,

1.1.2.1 Projekt "Mazowsze bez smogu"- dostosowano wydatki do harmonogramu płatności,

1.3.2.3 Umożliwienie dostępu do edukacji przedszkolnej dzieci mieszkańców Gminy Lelis poprzez budowę Punktu Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Białobieli - zmniejszono limit wydatków na rok 2024, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe o kwotę 363 239,66 zł- inwestycja zakończona w 2024 r.,

1.3.2.6 PŁ - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lelis - ustalono limit wydatków na rok 2024, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe o kwotę 71 630,68 zł - inwestycja zakończona w 2024 r.,

1.3.2.7 PŁ - Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lelis - ustalono limit wydatków na rok 2024, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe o kwotę 83 478,05 zł- inwestycja zakończona w 2024r.

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 - przedłużono okres realizacji zadania do roku 2026 , ustalono nowe limity wydatków, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe w związku z uzyskaniem dofinansowania w formie dotacji,

1.3.2.10 PŁ - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie Gminy Lelis - ustalono limit wydatków na rok 2024, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe o kwotę 13 981,00 zł- inwestycja zakończona w 2024r.,

1.3.2.29 PŁ2 - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie gminy Lelis wraz z zakupem sprzętu do ich utrzymania- zmniejszono limit na rok 2024 a zwiększono na rok 2025,

1.3.2.32 PŁ - Budowa budynków świetlic wiejskich na terenie Gminy Lelis - przedłużono okres realizacji zadania do roku 2026 , ustalono nowe limity wydatków, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe w związku z uzyskaniem dofinansowania w formie dotacji,

1.3.2.36 PŁ- Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Lelis- poprawiono limity wydatków w związku z podpisaniem Promesy na wykonanie zadania,

1.3.2.37 P - Budowa Punktu Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w msc. Nasiadki - przedłużono okres realizacji zadania do roku 2026 , ustalono nowe limity wydatków, limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe, w związku z uzyskaniem dofinansowania w formie dotacji.

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 niniejszego zarządzenia.