

UCHWAŁA XIV/102/2019
RADY GMINY LELIS
z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2020-2023

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.Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lelis na lata 2020- 2023 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 III/10/2018 Rady Gminy Lelis z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2019-2023 (ze zmianami).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 5.Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV/102/2019
z dnia 2019-12-30

| 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 | 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 2017 | 39 125 309,22 | 38 532 805,18 | 4 123 232,00 | 799,22 | 14 178 859,00 | 14 386 001,27 | 5 843 913,69 | 3 375 440,99 | 592 504,04 | 0,00 | 592 504,04 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2019 | 43 763 377,41 | 41 294 615,36 | 5 874 394,00 | 4 000,00 | 15 204 784,00 | 13 473 855,69 | 6 737 581,67 | 3 290 000,00 | 2 468 762,05 | 0,00 | 2 468 762,05 |
| Wykonanie 2019 | 48 173 770,00 | 45 126 449,95 | 5 874 394,00 | 8 300,00 | 15 204 784,00 | 16 654 892,63 | 7 384 079,18 | 3 800 000,00 | 3 047 320,05 | 0,00 | 3 047 320,05 |
| 2020 | 44 530 000,00 | 44 530 000,00 | 5 796 620,00 | 8 000,00 | 16 002 062,00 | 15 337 362,13 | 7 385 955,87 | 3 803 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 44 800 000,00 | 44 800 000,00 | 5 910 000,00 | 8 000,00 | 16 100 000,00 | 15 500 000,00 | 7 282 000,00 | 3 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 45 500 000,00 | 45 500 000,00 | 5 970 000,00 | 8 150,00 | 16 150 000,00 | 15 600 000,00 | 7 771 850,00 | 3 870 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 46 000 000,00 | 46 000 000,00 | 5 990 000,00 | 8 500,00 | 16 200 000,00 | 15 700 000,00 | 8 101 500,00 | 3 890 000,00 | 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, 1622 i 1649), 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 |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 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 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | |
| Wykonanie 2017 | 43 693 627,09 | 34 695 960,16 | 13 943 810,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 997 666,93 | 8 997 666,93 | 2 528 227,00 | |
| 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 | 11 838 547,82 | 118 385 470,82 | 184 543,00 | |
| Plan 3 kw. 2019 | 48 748 386,45 | 38 409 554,04 | 16 261 785,94 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 338 832,41 | 10 338 832,41 | 888 706,48 | |
| Wykonanie 2019 | 46 770 800,00 | 42 322 654,14 | 16 637 526,36 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 448 145,86 | 4 348 145,86 | 872 706,48 | |
| 2020 | 51 082 570,00 | 41 305 986,97 | 17 178 275,00 | 0,00 | 0,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 776 583,03 | 9 776 583,03 | 614 000,00 | |
| 2021 | 44 622 400,00 | 40 022 400,00 | 17 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 600 000,00 | 4 600 000,00 | 55 000,00 | |
| 2022 | 45 432 827,77 | 40 942 827,77 | 17 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 490 000,00 | 4 490 000,00 | 0,00 | |
| 2023 | 45 932 827,78 | 41 543 827,78 | 17 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 389 000,00 | 4 389 000,00 | 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)} | 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 |
| Wykonanie 2017 | -4 568 317,87 | 0,00 | 13 097 325,46 | 0,00 | 0,00 | 13 097 325,46 | 4 568 317,87 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2019 | -4 985 009,04 | 0,00 | 5 162 609,04 | 0,00 | 0,00 | 5 162 609,04 | 4 985 009,04 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 1 402 970,00 | 177 600,00 | 979 659,00 | 0,00 | 0,00 | 979 659,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | -6 552 570,00 | 0,00 | 6 730 170,00 | 0,00 | 0,00 | 6 063 025,55 | 5 885 425,55 | 667 144,45 | 667 144,45 |
| 2021 | 177 600,00 | 177 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-----------------------|--|---|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | w tym: | | |
| | | | | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | 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 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 600,00 | 177 600,00 | 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 |
| 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 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|---|--------------------------|---|--|--|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym: | | | | | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | w tym: | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi |
| 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 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 836 845,02 | 16 934 170,48 | |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 667 144,45 | 0,00 | 4 776 455,88 | 13 305 463,17 | |
| Plan 3 kw. 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 667 144,45 | 0,00 | 2 885 061,32 | 8 047 670,36 | |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 2 205 029,00 | 489 544,45 | 0,00 | 2 803 795,81 | 3 783 454,81 | |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 311 944,45 | 0,00 | 3 224 013,03 | 9 954 183,03 | |
| 2021 | x | x | x | x | 0,00 | 134 344,45 | 0,00 | 4 777 600,00 | 4 777 600,00 | |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 67 172,22 | 0,00 | 4 557 172,23 | 4 557 172,23 | |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 456 172,22 | 4 456 172,22 | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 2017 | 0,00% | x | 15,89% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 17,85% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2019 | 0,00% | 10,43% | 10,37% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | 9,51% | 9,46% | x | x | x | x |
| 2020 | 0,65% | 11,37% | 11,33% | 14,70% | 14,40% | TAK | TAK |
| 2021 | 0,64% | 16,34% | 16,31% | 13,18% | 12,88% | TAK | TAK |
| 2022 | 0,25% | 15,27% | 15,24% | 12,67% | 12,37% | TAK | TAK |
| 2023 | 0,24% | 14,72% | 14,71% | 14,29% | 14,29% | 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 | 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 | 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: | | środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | finansowanymi środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| | | | środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 | |
| Wykonanie 2017 | 72 973,98 | 72 973,98 | 72 973,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 72 973,98 | 72 973,98 | 72 973,98 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2019 | 128 823,63 | 128 823,63 | 107 321,27 | 464 974,00 | 464 974,00 | 464 974,00 | 129 823,63 | 129 823,63 | 107 321,27 | |
| Wykonanie 2019 | 128 823,63 | 128 823,63 | 104 576,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 671,21 | 18 709,34 | 14 891,54 | |
| 2020 | 28 900,13 | 28 900,13 | 27 100,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135 777,55 | 112 967,47 | 110 221,10 | |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| 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 2017 | 665 296,73 | 665 296,73 | 456 020,14 | 4 298 681,28 | 0,00 | 4 298 681,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 4 111 973,75 | 4 111 973,75 | 3 149 390,93 | 8 979 041,79 | 8 000,00 | 8 971 041,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2019 | 25 329,48 | 25 329,48 | 0,00 | 9 395 545,04 | 137 423,63 | 9 258 121,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 25 329,48 | 25 329,48 | 0,00 | 8 799 788,04 | 137 423,63 | 8 662 364,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 601 759,58 | 151 777,55 | 8 449 982,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 996 200,00 | 0,00 | 1 996 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 893 160,00 | 0,00 | 893 160,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 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 ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 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 |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | |
| | | | | | 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 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x |
| Wykonanie 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 | 0,00 | x |
| Plan 3 kw. 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2020 | 177 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 177 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2022 | 67 172,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2023 | 67 172,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |

* 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. Automatycznie 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 XIV/102/2019
z dnia 2019-12-30

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 13 584 868,23 | 8 601 759,58 | 1 996 200,00 | 893 160,00 | 500 000,00 | 11 183 819,58 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 194 448,76 | 151 777,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151 777,55 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 13 390 419,47 | 8 449 982,03 | 1 996 200,00 | 893 160,00 | 500 000,00 | 11 032 042,03 |
| 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: | | | | 154 448,76 | 135 777,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135 777,55 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 154 448,76 | 135 777,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135 777,55 |
| 1.1.1.1 | Projekt "W świecie nauki" - Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży | Szkoła Podstawowa w Łęgu Przedmiejskim | 2019 | 2020 | 154 448,76 | 135 777,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 135 777,55 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 13 430 419,47 | 8 465 982,03 | 1 996 200,00 | 893 160,00 | 500 000,00 | 11 048 042,03 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 40 000,00 | 16 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 000,00 |
| 1.3.1.1 | Realizacja programu "Rodzina Trzy Plus" - Promocja i wspieranie dużej rodziny, zwiększenie szans rozwojowych i życiowych | Urząd Gminy | 2018 | 2020 | 32 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 000,00 |
| 1.3.1.2 | Realizacja Programu "Leliska Karta Seniora" - Wzmocnienie aktywności społecznej i poprawa jakości życia leliskich seniorów | Urząd Gminy | 2019 | 2020 | 8 000,00 | 4 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 13 390 419,47 | 8 449 982,03 | 1 996 200,00 | 893 160,00 | 500 000,00 | 11 032 042,03 |
| 1.3.2.1 | Budowa sieci kanalizacyjnej w Łęgu Starościnskim - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług mieszkańcom poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej | Urząd Gminy | 2014 | 2022 | 200 000,00 | 0,00 | 56 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 106 000,00 |
| 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 | 150 000,00 | 100 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa Szkoły Podstawowej w Nasiadkach - Poprawa infrastruktury oświatowej | Urząd Gminy | 2019 | 2020 | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 000,00 |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa drogi gminnej nr 250625W w msc.Lelis - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2019 | 2022 | 1 340 000,00 | 10 000,00 | 650 000,00 | 543 160,00 | 0,00 | 1 203 160,00 |
| 1.3.2.5 | Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej o Przeszkole Samorządowe w Łęgu Przedmiejskim - Poprawa dostępu podstawowych usług dla mieszkańców | Urząd Gminy | 2017 | 2021 | 2 861 980,00 | 1 880 000,00 | 940 200,00 | 0,00 | 0,00 | 2 820 200,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi gminnej nr 250613W w miejscowości Łęg Starościński - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2017 | 2020 | 922 410,00 | 897 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89 700,00 |
| 1.3.2.7 | Rozbudowa i przebudowa budynku zlewni mleka ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską w msc.Nasiadki - Podniesienie jakości i warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy | 2018 | 2020 | 152 181,20 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2020 | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.8 | P-Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Rozbudowa i przebudowa ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych:Nr 2528W Wach-Piasecznia - Gleba, Nr 2533W Chudek - Gleba - Kierzek - Zawady, Nr 2536W - od drogi 53 - Obierwia - Chudek - Baranowo na terenie gminy Lełis i Kadzidło" - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2019 | 2020 | 41 000,00 | 41 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 000,00 |
| 1.3.2.9 | P- Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn."Budowa mostu na rzece Narew wraz z dojazdami" - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2019 | 2021 | 111 000,00 | 23 000,00 | 55 000,00 | 0,00 | 0,00 | 78 000,00 |
| 1.3.2.10 | P - Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie "Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2539W Ostrołęka - Łęg Starościński - Kurpiewskie - Szkwa" - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2019 | 2020 | 779 520,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy Lełis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy | Urząd Gminy | 2020 | 2023 | 1 220 000,00 | 220 000,00 | 200 000,00 | 300 000,00 | 500 000,00 | 1 220 000,00 |
| 1.3.2.12 | Urządzenie placu wiejskiego w msc.Szwendrowy Most - Podniesienie jakości i warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy | 2019 | 2021 | 56 887,45 | 30 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 45 000,00 |
| 1.3.2.13 | Zagospodarowanie placu wiejskiego w msc.Gibałka - Podniesienie jakości i warunków życia mieszkańców | Urząd Gminy | 2019 | 2021 | 58 000,00 | 15 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 45 000,00 |
| 1.3.2.14 | P- Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w msc.Gnaty, gm.Lełis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług mieszkańcom poprzez budowę sieci wodociągowej | Urząd Gminy | 2019 | 2020 | 971 751,03 | 859 714,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 859 714,03 |
| 1.3.2.15 | P - Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dąbrówce gm.Lełis - Poprawa infrastruktury wodociągowej wsi | Urząd Gminy | 2015 | 2020 | 734 835,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 |
| 1.3.2.16 | P - Rozbudowa dróg gminnych 250630W i 250632W w msc.Białobiel wraz z budową łącznika - Poprawa infrastruktury drogowej | Urząd Gminy | 2015 | 2020 | 3 745 854,79 | 3 154 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 154 268,00 |

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LELIS NA LATA 2020-2023

GLÓWNE 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 2019-2023 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- październik 2019 r. ,
- „ Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja – październik 2019 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 2017 -2018 oraz plan budżetu na rok 2019 wg stanu na 30 września 2019 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2019 r. (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 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.

PROGNOZOWANE DOCHODY

W budżecie na 2020 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

W roku 2020 na dzień ustalania budżetu przewiduje się wyższe dochody bieżące o ok.3,8%,

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 2020 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r.

W kolejnych latach 2019 - 2023 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2019 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. 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 dochodowego od osób fizycznych przyjęto na rok 2020 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 15 października 2019 r. w kwocie **5 796 620,00 zł**.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o wykonanie za lata 2017- 2019 (przewiduje się wzrost dochodów z tego tytułu).

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2020 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 2019 r.

Na lata następne przewiduje się wzrost dotacji. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2019. Należy nadmienić, że dotacje ulegają w trakcie roku budżetowego modyfikacji, ze względu na składane przez jednostki realne zapotrzebowanie.

Dotacje na zadania własne na rok 2020 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 23 października 2019 r. Na lata następne przewiduje się wzrost dotacji, jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2019 r.

Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.

Dochody bieżące

W roku 2020 zaplanowano dochody z udziałem środków unijnych z tytułu dofinansowania projektu „W świecie nauki” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi Priorytetowej X Edukacja dla rozwoju regionu, Działania 10.1 Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży, Poddziałania 10.1.1 Edukacja ogólna Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014 -2020 zgodnie z umową o nr RPMA.10.01.01-14-b927/18-00 2014-2020 w kwocie **28 900,13 zł.**

Zadanie jest realizowane przez Szkołę Podstawową w Łęgu Przedmiejskim, okres realizacji zadania jest w latach 2019-2020 r.

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 2020 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **51 082 570,00 zł**, w tym na :

- bieżące - 41 305 986,97 zł
- majątkowe -9 776 583,03 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i przewidywanego wykonania na koniec 2019 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 2019 r z uwzględnieniem 2,5 % 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 **1 100 000,00 zł** oraz dotację celową w wysokości **100 000,00 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 5 zadań:

- Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2539W Ostrołęka - Łęg Starościński - Kurpiewskie – Szkwa – okres realizacji zadania 2019-2020,
- Budowa mostu na rzece Narew wraz z dojazdami okres realizacji zadania 2019-2021,
- Rozbudowa i przebudowa ciągu komunikacyjnego dróg powiatowych: Nr 2528W Wach-Piasecznia - Gleba, Nr 2533W Chudek - Gleba - Kierzek - Zawady, Nr 2536W - od drogi 53 - Obierwia - Chudek - Baranowo na terenie gminy Lelis i Kadzidło" okres realizacji zadania 2019-2020,
- Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2524W Lelis -Długi Kąt – Kadzidło – okres realizacji zadania 2020 r.
- Wykonanie oznakowania poziomego dróg powiatowych – okres realizacji zadania 2020 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 2020 – 2023 oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym.

W roku 2020 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne **9 776 583,03 zł**.

III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów w roku poprzedzającym i w roku bazowym 2020 oraz roku następnym z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

| Lp. | Treść | J.m. | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----|----------------------|-----------|----------------|----------------|---------------|
| 1. | Dochody | zł | 48 173 770,00 | 44 530 000,00 | 44 800 000,00 |
| 2. | Wydatki | zł | 46 770 800,00 | 51 082 570,00 | 44 622 400,00 |
| 3 | Wynik budżetu | zł | + 1 402 970,00 | - 6 552 570,00 | 177 600,00 |
| 4 | Przychody | zł | 979 659,00 | 6 730 170,00 | 0,00 |
| 5 | Rozchody | zł | 2 382 629,00 | 177 600,00 | 177 600,00 |

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2020 planuje się deficyt w wysokości **6 552 570,00 zł**, który sfinansowany będzie z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz wolnych środków wynikających z gromadzenia środków Funduszu Dróg Samorządowych na wyodrębnionym rachunku bankowych z przeznaczeniem na wydatki w roku 2020.

Przychody budżetu Gminy w 2020 r. w kwocie **6 730 170,00 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 wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W latach 2021 – 2023 planuje się wynik z nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę zaciągniętej pożyczki.

IV. PROGNOZA DŁUGU

Jednostki samorządu terytorialnego uchwalając budżet na 2020 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 2020 - 2023 dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2020 r. na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę **8 601 759,58 zł**, w tym na wydatki bieżące **151 777,55 zł**, a na wydatki majątkowe **8 449 982,03 zł**.

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 2020 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 2020.