

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

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 2017 r. poz.2077, 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) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lelis na lata 2019- 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 XXXI/212/2017 Rady Gminy Lelis z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2018-2023 (ze zmianami).

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy .

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący
Rady Gminy
Anna Danuta Dobkowska

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/10/2018
z dnia 2018-12-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	37 638 774,59	35 131 189,90	3 487 510,00	1 774,89	4 869 710,64	2 967 418,77	14 186 242,00	11 926 054,57	2 507 584,69	36,00	2 507 548,69	
Wykonanie 2017	39 125 309,22	38 532 805,18	4 123 232,00	799,22	5 242 725,10	3 375 440,99	14 178 859,00	14 386 001,27	592 504,04	0,00	592 504,04	
Plan 3 kw. 2018	45 351 704,00	40 817 522,20	5 102 443,00	1 000,00	5 621 434,05	3 280 000,00	14 678 546,00	14 334 230,52	4 534 181,80	0,00	4 534 181,80	
Wykonanie 2018	45 307 782,26	41 124 486,51	5 187 443,00	3 800,00	5 560 673,67	3 200 000,00	14 678 546,00	14 559 285,16	4 183 295,75	0,00	4 183 295,75	
2019	39 040 886,00	38 690 000,00	5 874 394,00	4 000,00	5 471 041,00	3 170 000,00	14 945 576,00	12 037 591,00	350 886,00	0,00	350 886,00	
2020	39 000 000,00	39 000 000,00	5 900 000,00	4 050,00	5 485 000,00	3 200 000,00	15 000 000,00	12 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	39 092 140,00	39 092 140,00	5 910 000,00	4 100,00	5 400 000,00	3 250 000,00	15 100 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	39 254 290,00	39 254 290,00	5 970 000,00	4 120,00	5 550 000,00	3 300 000,00	15 150 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	39 332 150,00	39 332 150,00	5 990 000,00	4 150,00	5 600 000,00	3 320 000,00	15 200 000,00	12 300 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2016	37 982 021,66	31 016 775,92	0,00	0,00	0,00	770,00	770,00	0,00	0,00	6 965 245,74
Wykonanie 2017	43 693 627,09	34 695 960,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 997 666,93
Plan 3 kw. 2018	53 907 675,00	37 295 493,68	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	16 612 181,32
Wykonanie 2018	50 063 753,26	38 030 619,94	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	12 033 133,32
2019	43 303 467,04	35 266 583,56	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	8 036 883,48
2020	38 822 400,00	35 481 400,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	3 341 000,00
2021	38 914 540,00	34 430 540,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	4 484 000,00
2022	39 187 117,77	34 697 117,77	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	4 490 000,00
2023	39 264 977,78	34 875 977,78	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	4 389 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	-343 247,07	13 480 572,53	13 440 572,53	343 247,07	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 568 317,87	13 097 325,46	13 097 325,46	4 568 317,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-8 555 971,00	8 555 971,00	7 888 826,55	7 888 826,55	0,00	0,00	667 144,45	667 144,45	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-4 755 971,00	4 755 971,00	4 088 826,55	4 088 826,55	0,00	0,00	667 144,45	667 144,45	0,00	0,00
2019	-4 262 581,04	4 440 181,04	4 440 181,04	4 262 581,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	177 600,00	0,00	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	0,00	0,00
2022	67 172,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	67 172,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 114 413,98	17 594 986,51
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 836 845,02	16 934 170,48
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 144,45	0,00	3 522 028,52	11 410 855,07
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 144,45	0,00	3 093 866,57	7 182 693,12
2019	177 600,00	177 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489 544,45	0,00	3 423 416,44	7 863 597,48
2020	177 600,00	177 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311 944,45	0,00	3 518 600,00	3 518 600,00
2021	177 600,00	177 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134 344,45	0,00	4 661 600,00	4 661 600,00
2022	67 172,23	67 172,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 172,22	0,00	4 557 172,23	4 557 172,23
2023	67 172,22	67 172,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 456 172,22	4 456 172,22

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	0,11%	0,11%	0,00	0,11%	10,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,81%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	0,02%	0,02%	0,00	0,02%	7,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,02%	0,02%	0,00	0,02%	6,83%	x	x	x	x
2019	0,49%	0,49%	0,00	0,49%	8,77%	9,50%	9,19%	TAK	TAK
2020	0,49%	0,49%	0,00	0,49%	9,02%	8,78%	8,47%	TAK	TAK
2021	0,48%	0,48%	0,00	0,48%	11,92%	8,52%	8,21%	TAK	TAK
2022	0,19%	0,19%	0,00	0,19%	11,61%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2023	0,18%	0,18%	0,00	0,18%	11,33%	10,85%	10,85%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2016	0,00	0,00	13 101 849,54	4 068 440,00	4 558 689,58	0,00	4 558 689,58	3 995 638,48	1 079 998,00	472 762,50
Wykonanie 2017	0,00	0,00	13 943 810,36	3 906 953,82	4 298 681,28	0,00	4 298 681,28	4 081 334,31	2 388 105,62	2 528 227,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	15 211 262,67	4 476 081,00	11 891 075,99	0,00	11 891 075,99	11 786 943,99	4 541 488,33	283 749,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	15 513 038,69	4 798 581,00	9 062 783,30	8 000,00	9 054 783,30	8 973 296,99	2 826 087,33	233 749,00
2019	0,00	0,00	15 790 751,00	2 382 326,26	7 181 497,48	9 300,00	7 172 197,48	7 006 000,00	979 686,00	51 197,48
2020	177 600,00	177 600,00	15 000 000,00	2 700 000,00	825 000,00	5 000,00	820 000,00	720 000,00	2 521 000,00	100 000,00
2021	177 600,00	177 600,00	15 200 000,00	2 750 000,00	696 000,00	0,00	696 000,00	696 000,00	3 788 000,00	0,00
2022	67 172,23	67 172,23	15 300 000,00	2 780 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	4 440 000,00	0,00
2023	67 172,22	67 172,22	15 350 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 389 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 2016	13 345,00	13 345,00	13 345,00	665 393,19	665 393,19	665 393,19	0,00	0,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	3 605 411,47	3 605 411,47	3 605 411,47	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	750,00	477,22	0,00	3 254 525,42	3 254 525,42	3 254 525,42	750,00	477,22	477,22	
2019	0,00	0,00	0,00	350 886,00	350 886,00	350 886,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	665 296,73	456 020,14	456 020,14	209 276,59	209 276,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	4 774 649,00	3 149 391,33	3 149 391,33	1 625 257,67	1 625 257,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 143 942,00	3 149 391,33	3 149 391,33	994 550,67	994 550,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 197,48	0,00	0,00	1 197,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2016	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	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
2019	177 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	177 600,00	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
2022	67 172,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	67 172,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/10/2018
z dnia 2018-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 677 171,79	7 181 497,48	825 000,00	696 000,00	50 000,00	8 752 497,48
1.a	- wydatki bieżące				22 300,00	9 300,00	5 000,00	0,00	0,00	14 300,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 654 871,79	7 172 197,48	820 000,00	696 000,00	50 000,00	8 738 197,48
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:				25 329,48	1 197,48	0,00	0,00	0,00	1 197,48
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 329,48	1 197,48	0,00	0,00	0,00	1 197,48
1.1.2.1	Dotacja na realizację projektu " Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji" - Rozwój usług informacyjnych	Urząd Gminy	2017	2019	25 329,48	1 197,48	0,00	0,00	0,00	1 197,48
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				13 651 842,31	7 180 300,00	825 000,00	696 000,00	50 000,00	8 751 300,00
1.3.1	- wydatki bieżące				22 300,00	9 300,00	5 000,00	0,00	0,00	14 300,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Rodzina Trzy Plus" - Promocja i wspieranie dużej rodziny, zwiększenie szans rozwojowych i życiowych	Urząd Gminy	2018	2020	22 300,00	9 300,00	5 000,00	0,00	0,00	14 300,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 629 542,31	7 171 000,00	820 000,00	696 000,00	50 000,00	8 737 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku Urzędu Gminy w Lelisie - Poprawa dostępności usług publicznych dla mieszkańców	Urząd Gminy	2016	2019	3 973 200,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	187 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej w Łęgu Starościmskim - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług mieszkańcom poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2014	2022	200 000,00	10 000,00	0,00	46 000,00	50 000,00	106 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa dróg gminnych 250630W i 250632W w msc.Białobiel wraz z budową łącznika - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2015	2021	2 227 242,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Dąbrówce gm.Lelis - Poprawa infrastruktury drogowej i sanitacyjnej wsi	Urząd Gminy	2015	2019	575 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.5	Budowa Przedszkola Samorządowego przy Szkole Podstawowej w Łęgu Przedmiejskim - Poprawa dostępu podstawowych usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2019	1 233 500,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lelis w oparciu o technologie energooszczędną z wykorzystaniem OZE - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2017	2019	466 228,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 250613W (Łęg Walery) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2017	2019	600 888,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	575 000,00
1.3.2.8	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	2020	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w msc.Płoszyce - Podniesienie jakości i warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2020	120 000,00	50 000,00	40 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.10	Przebudowa Szkoły Podstawowej w Nasiadkach - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Gminy	2019	2020	45 000,00	15 000,00	30 000,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.11	Przebudowa budynku po byłej zlewni mleka na świetlicę wiejską w msc.Nasiadki - Podniesienie jakości i warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2018	2019	57 354,31	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej nr 250625W w msc.Lelis - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2021	1 400 000,00	100 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.13	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej wraz z przyłączami w obrębie ewidencyjnym Lelis, Durlasy, Białobiel gm.Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług mieszkańcom poprzez budowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2018	2019	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej nr 250614W w msc.Łęg Przedmiejski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2018	2019	1 381 130,00	1 354 000,00	0,00	0,00	0,00	1 354 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY LELIS

GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 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 2018-2021” (Warszawa, kwiecień 2018 r.) oraz na Wytycznych Ministra Finansów:

- „ Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”, Aktualizacja-24 października 2018 r. ,
- „ Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ”, Aktualizacja – 24 października 2018 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 2016 -2017 oraz plan budżetu na rok 2018 wg stanu na 30 września 2018 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2018 r. (według załącznika Nr 1 do WPF).

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 r. przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

I. PROGNOZOWANE DOCHODY

W budżecie na 2019 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 2019 na dzień ustalania budżetu przewiduje się niższe dochody bieżące o ok.4,1 %

z powodu modyfikacji dotacji na zadania własne i zlecone w ciągu roku budżetowego.

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 2019 r. **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 r.

W kolejnych latach 2019 - 2023 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2018 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 np. podatek od nieruchomości. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy z opłaty za używanie sieci wodociągowej i

kanalizacyjnej, opłata za ścieki oraz opłata za gospodarowanie odpadami, opłata skarbowa, opłata za zajęcie pasa drogowego.

W 2018 roku oraz w latach kolejnych zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł o wskaźniki inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB. W następnych latach z tytułu planowanego powołania Zakładu Gospodarki Komunalnej Gminy Lelis dochody takie jak; za używanie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, opłata za ścieki nie będą stanowiły dochodów gminy.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2019 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 12 października 2018 r. w kwocie **5 874 394,00 zł**.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o wykonanie za lata 2016- 2018 (przewiduje się wzrost dochodów z tego tytułu).

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2019 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 2018 r.

Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się wzrost o wskaźnik inflacji . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2018. Należy nadmienić, że dotacje ulegają w trakcie roku budżetowego modyfikacji, ze względu na składane przez jednostki realne zapotrzebowanie.

Dotacje na zadania własne na rok 2019 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 23 października 2018 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się odpowiednio do wskaźnika inflacji . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2018 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 majątkowe

W roku 2019 zaplanowano dochody z udziałem środków unijnych wg podpisanej umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na zadanie „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Lelisie i budowa kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej w obrębie ewidencyjnym:Lelis,Durlasy oraz budowa sieci wodociągowej rozdzielczej w obrębie ewidencyjnym:Durlasy gm.Lelis” – 350 886,00 zł

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 2019 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie **43 303 467,04** zł, w tym na :

- bieżące 35 266 583,56 zł
- majątkowe 8 036 883,48 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę i przewidywanego wykonania na koniec 2018 r. (wzrost wynagrodzeń w roku bazowym wynika w związku z przeprowadzoną reformą w oświacie oraz planowanymi odprawami emerytalnymi).

Na wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy w roku 2019 przewiduje się spadek o 46,8 % ze względu na planowane zamknięcie inwestycji pn. „Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w Lelisie”.

Zakup towarów i usług (gaz, centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) na poziomie przewidywanego wykonania za 2018 r z uwzględnieniem 2,3 % 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 **1 000 000,00 zł** oraz dotację celową w wysokości **50 000,00 zł** na realizację zadania „Nadbudowa i przebudowa dachów oraz docieplenie budynku CK-BiS w Lelisie wraz z budową zadaszenia sceny przy budynku”.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym w latach 2019 – 2022 oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym.

W roku 2019 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne **8 036 883,48 zł**.

III. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wielkości przychodów i rozchodów w roku poprzedzającym i w roku bazowym 2019 oraz roku następnym z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

Lp.	Treść	J.m.	2018	2019	2020
1.	Dochody	zł	45 307 782,26	39 040 886,00	39 000 000,00
2.	Wydatki	zł	50 063 753,26	43 303 467,04	38 822 400,00
3	Wynik budżetu	zł	- 4 755 971,00	-4 262 581,04	177 600,00
4	Przychody	zł	4 755 971,00	4 440 181,04	0,00
5	Rozchody	zł	0	177 600,00	177 600,00

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2019 planuje się deficyt w wysokości **4 262 581,04 zł**, który sfinansowany będzie z nadwyżki budżetowej.

Przychody budżetu Gminy w 2019 r. w kwocie **4 440 181,04 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.

W latach 2020 – 2023 planuje się wynik z nadwyżką budżetową przeznaczoną na spłatę zaciągniętej pożyczki.

IV. PROGNOZA DŁUGU

Jednostki samorządu terytorialnego uchwalając budżet na 2019 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 2018 - 2023 dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/w przepisie.

V. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2019 r. na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę **7 181 497,48 zł**, w tym na wydatki bieżące **9 300,00 zł**, a na wydatki majątkowe **7 172 197,48 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 2019 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 2019.