

ZARZĄDZENIE NR 0050.71.2023
WÓJTA GMINY LELIS
z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2024-2032

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270, z późn.zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się projekt uchwały Rady Gminy Lelis w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2024-2032 zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przygotowany projekt uchwały , o którym mowa w § 1, postanawia się do dnia 15 listopada 2023 r.:

- 1) przekazać w formie dokumentu elektronicznego Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie - celem zaopiniowania,
- 2) przedstawić Radzie Gminy Lelis.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik
do zarządzenia nr
0050.71.2023
Wójta Gminy Lelis
z dnia 14 listopada 2023 r.

Projekt

UCHWAŁA
RADY GMINY LELIS
z dnia

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

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lelis na lata 2024-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Lelis, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Lelis.

§4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Lelis do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Lelis do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lelis.

§6. Traci moc Uchwała nr XLVIII/317/2022 Rady Gminy Lelis z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2023-2028 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

z tego:									
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:	
								z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku x
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
2024	62 800 000,00	47 284 071,27	8 968 304,00	41 816,00	23 639 575,00	5 030 883,00	9 603 493,27	4 400 000,00	15 515 928,73
2025	58 882 717,00	49 222 717,00	9 336 004,00	43 530,00	24 608 798,00	5 237 149,00	9 997 236,00	4 580 400,00	9 660 000,00
2026	51 861 421,00	51 411 421,00	9 625 420,00	44 879,00	25 371 671,00	5 399 501,00	10 969 950,00	4 722 392,00	450 000,00
2027	52 079 935,00	52 079 935,00	9 866 056,00	46 001,00	26 005 963,00	5 534 489,00	10 627 426,00	4 840 452,00	0,00
2028	53 473 824,00	53 473 824,00	10 142 306,00	47 289,00	26 734 130,00	5 689 455,00	10 860 644,00	4 975 985,00	0,00
2029	54 864 144,00	54 864 144,00	10 406 006,00	48 519,00	27 429 217,00	5 837 381,00	11 143 021,00	5 105 361,00	0,00
2030	56 235 748,00	56 235 748,00	10 666 156,00	49 732,00	28 114 947,00	5 983 316,00	11 421 597,00	5 232 995,00	0,00
2031	57 585 407,00	57 585 407,00	10 922 144,00	50 926,00	28 789 706,00	6 126 916,00	11 695 715,00	5 358 587,00	0,00
2032	58 909 870,00	58 909 870,00	11 173 353,00	52 097,00	29 451 869,00	6 267 835,00	11 964 716,00	5 481 835,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:					
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:						
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
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	66 500 000,00	45 104 348,27	27 144 038,00	16 000,00	0,00	186 875,00	0,00	0,00	0,00	21 395 651,73	21 395 651,73	2 737 400,00	
2025	62 882 717,00	46 779 850,00	28 033 005,00	20 000,00	0,00	331 600,00	0,00	0,00	0,00	16 102 867,00	16 102 867,00	1 000 000,00	
2026	51 811 421,00	47 855 821,00	28 859 979,00	0,00	0,00	258 190,00	0,00	0,00	0,00	3 955 600,00	3 955 600,00	0,00	
2027	51 429 935,00	49 133 035,00	29 617 553,00	0,00	0,00	240 625,00	0,00	0,00	0,00	2 296 900,00	2 296 900,00	0,00	
2028	51 823 824,00	50 517 142,00	30 395 014,00	0,00	0,00	200 375,00	0,00	0,00	0,00	1 306 682,00	1 306 682,00	0,00	
2029	53 214 144,00	51 740 108,00	31 177 686,00	0,00	0,00	142 625,00	0,00	0,00	0,00	1 474 036,00	1 474 036,00	0,00	
2030	54 585 748,00	52 987 884,00	31 972 717,00	0,00	0,00	84 875,00	0,00	0,00	0,00	1 597 864,00	1 597 864,00	0,00	
2031	56 285 407,00	54 250 841,00	32 764 042,00	0,00	0,00	33 250,00	0,00	0,00	0,00	2 034 566,00	2 034 566,00	0,00	
2032	58 609 870,00	55 561 899,00	33 566 761,00	0,00	0,00	5 250,00	0,00	0,00	0,00	3 047 971,00	3 047 971,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:
		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		
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-3 700 000,00	0,00	3 700 000,00	3 250 000,00	3 250 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	
2025	-4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

	z tego:					z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu 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
Wyszczególnienie									
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x				
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	2 179 723,00	2 629 723,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 250 000,00	0,00	2 442 867,00	2 442 867,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	3 555 600,00	3 555 600,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 550 000,00	0,00	2 946 900,00	2 946 900,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	2 956 682,00	2 956 682,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	3 124 036,00	3 124 036,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	3 247 864,00	3 247 864,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	3 334 566,00	3 334 566,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 347 971,00	3 347 971,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

	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 wyłączeń ustawowych 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 pierwszy rok 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,44%	5,60%	12,99%	12,85%	TAK	TAK
2025	0,75%	6,31%	11,86%	11,72%	TAK	TAK
2026	0,67%	8,29%	9,86%	9,72%	TAK	TAK
2027	1,91%	6,85%	9,17%	9,02%	TAK	TAK
2028	3,87%	6,61%	7,61%	7,46%	TAK	TAK
2029	3,66%	6,66%	6,34%	6,20%	TAK	TAK
2030	3,45%	6,63%	5,90%	5,75%	TAK	TAK
2031	2,59%	6,54%	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2032	0,58%	6,37%	6,84%	6,84%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone 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	środki określone 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	finansowane 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
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wyszczególnienie	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
		Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	0,00	0,00	0,00	19 827 647,62	23 000,00	19 804 647,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 070 250,00	0,00	14 070 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 792 800,00	0,00	3 792 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 296 900,00	0,00	2 296 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splatę zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splatę zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	w tym:			Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana 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
zarządzenia nr 0050.71.2023
z dnia 2023-11-14

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 259 688,74	19 827 647,62	14 070 250,00	3 792 800,00	2 296 900,00	39 987 597,62
1.a	- wydatki bieżące				86 382,50	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 173 286,24	19 804 647,62	14 070 250,00	3 792 800,00	2 296 900,00	39 964 597,62
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				52 259 688,74	19 827 647,62	14 070 250,00	3 792 800,00	2 296 900,00	39 987 597,62
1.3.1	- wydatki bieżące				86 382,50	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Rodzina Trzy Plus" - Promocja i wspieranie dużej rodziny, zwiększenie szans rozwojowych i życiowych	Urząd Gminy	2018	2024	76 154,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.1.2	Realizacja Programu "Leliska Karta Seniora" - Wzmocnienie aktywności społecznej i poprawa jakości życia lelskich seniorów	Urząd Gminy	2019	2024	10 228,50	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 173 286,24	19 804 647,62	14 070 250,00	3 792 800,00	2 296 900,00	39 964 597,62
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami na terenie gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2026	2 234 960,38	200 000,00	200 000,00	300 000,00	0,00	700 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami na terenie gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2014	2027	2 369 911,42	400 000,00	100 000,00	790 000,00	350 000,00	1 640 000,00
1.3.2.3	Umożliwienie dostępu do edukacji przedszkolnej dzieci mieszkańców Gminy Lelis poprzez budowę Punktu Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Białobieli - Poprawa dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2017	2024	2 118 660,95	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy Lelis - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2024	554 084,04	44 000,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 250643W w msc.Siemnocha - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	624 000,00	50 000,00	200 000,00	350 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.6	PL - Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2024	7 807 163,24	3 950 932,20	0,00	0,00	0,00	3 950 932,20
1.3.2.7	PL - Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2022	2024	2 260 250,00	1 075 065,42	0,00	0,00	0,00	1 075 065,42
1.3.2.8	P - Pomoc finansowa dla Powiatu Ostrołęckiego na zadanie pn. "Rozbudowa drogi powiatowej Nr 2583W Olszewka - Przystań w msc.Olszewka" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2024	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	PL - Budowa dachów stronnych oraz termomodernizacja elewacji budynku Centrum Kultury-Biblioteki i Sportu w msc.Lelis wraz z budową zadaszenia sceny przy budynku - Poprawa funkcjonalności budynku pełniącego funkcje kulturalne	Urząd Gminy	2022	2025	5 000 000,00	2 300 000,00	2 390 000,00	0,00	0,00	4 690 000,00
1.3.2.10	PL - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie Gminy Lelis - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2019	2024	5 043 901,50	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.11	Budowa parkingu przy Szkole Podstawowej w msc. Białobiel - Poprawa infrastruktury oświetlowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2026	212 000,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi w msc.Lelis ul.Stoneczna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy	2022	2026	444 000,00	100 000,00	0,00	309 300,00	0,00	409 300,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel ul.Liliowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2022	2026	404 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej Nr 250662W w msc.Łęg Przedmiejski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	190 000,00	20 000,00	0,00	150 000,00	0,00	170 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi gminnej Nr 250646W w msc.Łodziska - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	520 743,52	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w msc.Dąbrówka - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	179 991,66	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Zespole Szkół im.Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Lelisie o pomieszczenia zaplecza kuchennego z przebudową istniejącej kuchni - Poprawa infrastruktury oświetlowej	Urząd Gminy	2023	2025	125 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi w msc.Olszewka - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	120 000,00	20 000,00	0,00	0,00	100 000,00	120 000,00
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	1 617 000,00
1.3.2.20	PL - Prace remontowo-konserwatorskie w Kościele pw.Św.Anny w Dąbrówce, gm.Lelis - Ochrona zabytków na terenie gminy	Urząd Gminy	2023	2024	1 020 400,00	1 020 400,00	0,00	0,00	0,00	1 020 400,00
1.3.2.22	P - Umożliwienie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy Lelis oraz wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody i budowę sieci wodociągowej z przyłączami w msc.Olszewka - Umożliwienie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2025	6 739 500,00	1 010 000,00	5 656 000,00	0,00	0,00	6 666 000,00
1.3.2.23	P - Przebudowa drogi gminnej nr 250652W w msc.Łęg Przedmiejski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	865 000,00	20 000,00	0,00	445 000,00	400 000,00	865 000,00
1.3.2.24	P - Przebudowa drogi gminnej o nr ewid.463 w msc.Łęg Przedmiejski - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2026	271 000,00	11 000,00	0,00	260 000,00	0,00	271 000,00
1.3.2.25	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Błęktna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	484 500,00	23 000,00	0,00	0,00	461 500,00	484 500,00
1.3.2.26	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Szkolna - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2026	199 500,00	11 000,00	0,00	188 500,00	0,00	199 500,00
1.3.2.27	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Tulipanowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	352 900,00	11 000,00	0,00	0,00	341 900,00	352 900,00
1.3.2.28	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Turkusowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	286 600,00	11 000,00	0,00	0,00	275 600,00	286 600,00
1.3.2.29	P - Przebudowa drogi gminnej w msc.Durlasy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	378 900,00	11 000,00	0,00	0,00	367 900,00	378 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.30	Pl2 - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie gminy Lelis wraz z zakupem sprzętu do ich utrzymania - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2025	6 476 000,00	3 238 000,00	3 238 000,00	0,00	0,00	6 476 000,00
1.3.2.31	P - Wykonanie dokumentacji projektowej zagospodarowania działki gminnej nr 274/5 w msc.Nasiadki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.32	P- Budowa budynku gospodarczego na placu wiejskim w msc.Łęg Starościnśki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2024	35 819,53	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.33	Pl - Budowa budynków świetlic wiejskich na terenie Gminy Lelis - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	2 272 500,00	1 136 250,00	1 136 250,00	0,00	0,00	2 272 500,00
1.3.2.35	P - Modernizacja oczyszczalni ścieków w msc.Lelis - Zwiększenie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2023	2024	500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00

UZASADNIENIE

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

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lelis zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lelis za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lelis na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lelis została przygotowana na lata 2024-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Lelis wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Lelis, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww.

wytucznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%

Źródło: Wytuczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Lelis.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. Dochody

Na 2024 r. zaplanowano dochody ogółem w wysokości 62 800 000,00 zł

Prognozy dochodów Gminy Lelis dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1. Dochody bieżące

Na 2024 r. zaplanowano dochody bieżące w wysokości 47 284 071,27 zł

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lelis, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 4 400 000,00 zł, co stanowi 100,92% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

2. Dochody majątkowe

Na 2024 r. zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 15 515 928,73 zł

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **1 000 000,00 zł**. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Łęg Przedmiejski	858/1	1.39	1 000 000,00	1 000 000,00
Suma				1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **14 515 928,73 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Umożliwienie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy Lelis oraz wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez przebudowę stacji uzdatniania wody i budowę sieci wodociągowej z przyłączami w msc. Olszewka – dotacja z Województwa Mazowieckiego wg zawartej umowy – **600 000,00 zł** (rok 2025 – 3 360 000,00 zł)
2. Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Lelis - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **983 538,05 zł**
3. Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lelis - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **3 769 890,68 zł**
4. Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie Gminy Lelis - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **1 662 500,00 zł**;
5. Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie gminy Lelis wraz z zakupem sprzętu do ich utrzymania” - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – **3 000 000,00 zł** (rok 2025 – 3 000 000,00 zł)
6. Umożliwienie dostępu do edukacji przedszkolnej dzieci mieszkańców Gminy Lelis poprzez budowę Punktu Przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Białobielu - dotacja z Województwa Mazowieckiego wg zawartej umowy – **700 000,00 zł**
7. Budowa dachów stromych oraz termomodernizacja elewacji budynku Centrum Kultury-Biblioteki i Sportu w msc.Lelis wraz z budową zadaszenia sceny przy budynku - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **1 800 000,00 zł** (rok 2025 – 1 800 000,00 zł)
8. Budowa budynków świetlic wiejskich na terenie Gminy Lelis - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **1 000 000,00 zł** (rok 2025 – 1 000 000,00 zł)
9. Prace remontowo-konserwatorskie w Kościele pw.Św.Anny w Dąbrówce, gm.Lelis) - środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **1 000 000,00 zł**

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 9 160 000,00 zł.

2. Wydatki

Na 2024 r. zaplanowano wydatki ogółem w wysokości 66 500 000,00 zł

Prognozy wydatków Gminy Lelis dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3. Wydatki bieżące

Na 2024 r. zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 45 104 348,27 zł

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Lelis oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Lelis wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27 144 038,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 576 572,04 zł. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Lelis planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

4. Wydatki majątkowe

Na 2024 r. zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 21 395 651,73 zł

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2024-2032.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie **-3 700 000,00 zł**, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 250 000,00 zł
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 450 000,00 zł

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Lelis

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	62 800 000,00	66 500 000,00	-3 700 000,00
2025	58 882 717,00	62 882 717,00	-4 000 000,00
2026	51 861 421,00	51 811 421,00	50 000,00
2027	52 079 935,00	51 429 935,00	650 000,00
2028	53 473 824,00	51 823 824,00	1 650 000,00
2029	54 864 144,00	53 214 144,00	1 650 000,00
2030	56 235 748,00	54 585 748,00	1 650 000,00
2031	57 585 407,00	56 285 407,00	1 300 000,00
2032	58 909 870,00	58 609 870,00	300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 700 000,00 zł. Przychody Gminy Lelis w 2024 r. obejmują:

- 1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 250 000,00 zł
- 2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 450 000,00 zł

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Lelis obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lelis

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2024	0,00
2025	0,00
2026	50 000,00
2027	650 000,00
2028	1 650 000,00
2029	1 650 000,00
2030	1 650 000,00
2031	1 300 000,00
2032	300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lelis na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 0,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 250 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 7,51%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	3 250 000,00	43 253 188,27	7,51%
2025	7 250 000,00	44 485 568,00	16,30%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Lelis zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o

finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Lelis

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	47 284 071,27	45 104 348,27	2 179 723,00	2 629 723,00
2025	49 222 717,00	46 776 275,00	2 446 442,00	2 446 442,00
2026	51 411 421,00	47 852 273,00	3 559 148,00	3 559 148,00
2027	52 079 935,00	49 133 035,00	2 946 900,00	2 946 900,00
2028	53 473 824,00	50 517 142,00	2 956 682,00	2 956 682,00
2029	54 864 144,00	51 740 108,00	3 124 036,00	3 124 036,00
2030	56 235 748,00	52 987 884,00	3 247 864,00	3 247 864,00
2031	57 585 407,00	54 250 841,00	3 334 566,00	3 334 566,00
2032	58 909 870,00	55 561 899,00	3 347 971,00	3 347 971,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Lelis przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	0,44%	12,99%	TAK	12,84%	TAK
2025	0,75%	11,86%	TAK	11,71%	TAK
2026	0,67%	9,85%	TAK	9,71%	TAK
2027	1,91%	9,16%	TAK	9,02%	TAK
2028	3,87%	7,60%	TAK	7,46%	TAK
2029	3,66%	6,34%	TAK	6,20%	TAK
2030	3,45%	5,90%	TAK	5,76%	TAK
2031	2,59%	6,71%	TAK	6,71%	TAK
2032	0,58%	6,84%	TAK	6,84%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lelis spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Zmiany i nowe zadania wprowadzone do wykazu przedsięwzięć do WPF:

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wydatki bieżące

Poz. 1.3.1.1 Przedsięwzięcie „Rodzina Trzy Plus” – przedłużono okres realizacji zadania do roku 2024, zwiększono limit zobowiązań oraz limit wydatków na 2024 r. o kwotę 19 000,00 zł

Poz. 1.3.1.2 Przedsięwzięcie „Leliska Karta Seniora” – przedłużono okres realizacji zadania do roku 2024, zwiększono limit zobowiązań oraz limit wydatków na 2024 r. o kwotę 4 000,00 zł

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wydatki majątkowe

Poz. 1.3.2.2 W przedsięwzięciu - Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przyłączami na terenie gminy Lelis – okres realizacji zadania ustalono na lata 2014-2027 o łącznych nakładach finansowych – 2 369 911,42 zł, ustalono limity wydatków: limit 2024 – 400 000,00 zł, limit 2025 – 100 000,00 zł, limit 2026 – 790 000,00 zł, limit 2027 – 350 000,00 zł oraz limit zobowiązań na kwotę 1 640 000,00 zł.

Poz.1.3.2.5 W Przedsięwzięciu „Rozbudowa drogi gminnej nr 250634W w msc.Siemnocha - okres realizacji zadania 2023-2026 o łącznych nakładach finansowych – 624 000,00zł, limit 2024 – 50 000,00 zł, limit 2025 – 200 000 zł, limit 2026 – 350 000 oraz limit zobowiązań na kwotę 600 000,00 zł.

Poz.1.3.2.12. W przedsięwzięciu – Przebudowa drogi w msc.Lelis, ul.Słoneczna – zmieniono okres realizacji zadania na lata 2022- 2026 oraz zmieniono limity wydatków na rok 2024,2025,2026

Poz.1.3.2.14 W przedsięwzięciu - Przebudowa drogi gminnej Nr 250662W w msc.Łęg Przedmiejski - ustalono okres realizacji zadania 2023-2026 o łącznych nakładach finansowych – 190 000,00 zł, ustalono limit 2024 – 20 000,00 zł, limit 2026 – 150 000,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 170 000,00 zł.

Poz.1.3.2.18 W przedsięwzięciu - Przebudowa drogi gminnej w msc.Olszewka - ustalono okres realizacji zadania 2024-2027 o łącznych nakładach finansowych – 120 000,00 zł, ustalono limit 2024 – 20 000,00 zł, limit 2026 – 100 000,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 120 000,00 zł.

Poz.1.3.2.22 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie – Umożliwienie dostępu do podstawowych usług dla mieszkańców gminy Lelis oraz wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez

przebudowę stacji uzdatniania wody i budowę sieci wodociągowej z przyłączami w msc. Olszewka” ustalono okres realizacji zadania 2022-2025 o łącznych nakładach finansowych – 6 739 500,00 zł, ustalono limit 2024 – 1 010 000,00 zł, limit 2025 – 5 656 000,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 6 666 000,00 zł. Realizacja zadania, która była zaplanowana w WPF na lata 2023-2026 – Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w msc.Olszewka, gm.Lelis została włączona do powyższego zadania.

Poz. 1.3.2.23 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Przebudowa drogi gminnej nr 250652W w msc. Łęg Przedmiejski - ustalono okres realizacji zadania 2024-2027 o łącznych nakładach finansowych – 865 000,00 zł, ustalono limit 2024 – 20 000,00 zł, limit 2026 – 445 000,00 zł, limit 2027 – 400 000,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 865 000,00 zł

Poz. 1.3.2.24 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Przebudowa drogi gminnej o nr ewid.463 w msc. Łęg Przedmiejski - ustalono okres realizacji zadania 2024-2026 o łącznych nakładach finansowych – 271 000,00 zł, ustalono limit 2024 – 11 000,00 zł, limit 2026 – 260 000,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 271 000,00 zł

Poz. 1.3.2.25 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Błękitna - ustalono okres realizacji zadania 2024-2027 o łącznych nakładach finansowych – 484 500,00 zł, ustalono limit 2024 – 23 000,00 zł, limit 2027 – 461 500,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 484 500,00 zł

Poz. 1.3.2.26 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Szkolna - ustalono okres realizacji zadania 2024-2026 o łącznych nakładach finansowych – 199 500,00 zł, ustalono limit 2024 – 11 000,00 zł, limit 2026 – 188 500,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 199 500,00 zł

Poz. 1.3.2.27 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Tulipanowa - ustalono okres realizacji zadania 2024-2027 o łącznych nakładach finansowych – 352 900,00 zł, ustalono limit 2024 – 11 000,00 zł, limit 2027 – 341 900,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 352 900,00 zł

Poz. 1.3.2.28 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Przebudowa drogi gminnej w msc.Białobiel, ul.Turkusowa - ustalono okres realizacji zadania 2024-2027 o łącznych nakładach finansowych – 286 600,00 zł, ustalono limit 2024 – 11 000,00 zł, limit 2027 – 275 600,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 286 600,00 zł

Poz. 1.3.2.29 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Przebudowa drogi gminnej w msc.Durlasy - ustalono okres realizacji zadania 2024-2027 o łącznych nakładach finansowych – 378 900,00 zł, ustalono limit 2024 – 11 000,00 zł, limit 2027 – 367 900,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na

kwotę 367 900,00 zł

Poz. 1.3.2.30 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Przebudowa sieci dróg gminnych na terenie gminy Lelis wraz z zakupem sprzętu do ich utrzymania- zadanie będzie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - ustalono okres realizacji zadania 2021-2025 o łącznych nakładach finansowych – 6 476 000,00 zł, ustalono limit 2024 – 3 238 000,00 zł, limit 2025 – 3 238 000,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 6 476 000,00 zł

Realizacja zadań, które były zaplanowane w WPF na lata 2023-2026:

1. Przebudowa drogi gminnej nr 250645W w miejscowości Durlasy
 2. Przebudowa drogi gminnej na działkach 365/8,365/3 w msc.Łęg Starościński – Walery
 3. Rozbudowa drogi gminnej nr 250604W w msc.Obierwia
 4. Przebudowa drogi gminnej nr 250617W w msc.Dąbrówka
- została włączona do powyższego zadania.

Poz. 1.3.2.31 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Wykonanie dokumentacji projektowej zagospodarowania działki gminnej nr 274/5 w msc.Nasiadki - ustalono okres realizacji zadania 2024-2025 o łącznych nakładach finansowych – 100 000,00 zł, ustalono limit 2024 – 50 000,00 zł, limit 2025 – 50 000,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 100 000,00 zł

Poz. 1.3.2.32 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Budowa budynku gospodarczego na placu wiejskim w msc.Łęg Starościński - ustalono okres realizacji zadania 2023-2024 o łącznych nakładach finansowych – 35 819,53 zł, ustalono limit 2024 – 20 000,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 20 000,00 zł

Poz. 1.3.2.33 Wprowadzono nowe przedsięwzięcie - Budowa budynków świetlic wiejskich na terenie Gminy Lelis - zadanie będzie realizowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych- ustalono okres realizacji zadania 2024-2025 o łącznych nakładach finansowych – 2 272 500,00 zł, ustalono limit 2024 – 1 136 250,00 zł, limit 2025 – 1 136 250,00 zł oraz ustalono limit zobowiązań na kwotę 2 272 500,00 zł

Realizacja zadania, które było zaplanowane w WPF na lata 2023-2026 - Budowa świetlicy wiejskiej w msc. Gnaty - została włączona do powyższego zadania.

W przedsięwzięciu tym planuje się również budowę świetlic w miejscowościach: Łodziska, Kurpiewskie i Łęg Starościński-Walery.