

Projekt

AUTOPOPRAWKA - II wersja

**UCHWAŁA NR VII/.../2024
RADY MIEJSKIEJ LESZNA**

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2025-2043

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zmianami), art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zmianami) uchwala się, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Leszna na lata 2025-2043, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2

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

§ 3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2025-2043 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4

1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Leszna 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 Miasta i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Leszna do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta.

3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Leszna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Leszna.

§ 6

Traci moc Uchwała nr LXXI/927/2023 Rady Miejskiej Leszna z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2024-2039 z późn. zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	635 744 577,05	606 906 577,52	295 651 478,63	14 846 683,92	129 485 239,10	50 977 016,64	115 946 159,23	59 000 000,00	28 837 999,53	16 500 000,00	12 237 999,53
2026	705 307 272,74	635 944 870,00	310 286 227,00	15 581 595,00	135 894 758,00	52 503 093,00	121 679 197,00	61 920 500,00	69 362 402,74	15 000 000,00	54 362 402,74
2027	699 236 169,84	655 659 160,00	319 905 100,00	16 064 624,00	140 107 495,00	54 130 689,00	125 451 252,00	63 840 036,00	43 577 009,84	15 000 000,00	28 577 009,84
2028	674 017 616,00	674 017 616,00	328 862 443,00	16 514 433,00	144 030 505,00	55 646 348,00	128 963 887,00	65 627 557,00	0,00	0,00	0,00
2029	692 890 109,00	692 890 109,00	338 070 591,00	16 976 837,00	148 063 359,00	57 204 446,00	132 574 876,00	67 465 129,00	0,00	0,00	0,00
2030	705 881 799,00	705 881 799,00	344 409 415,00	17 295 153,00	150 839 547,00	58 277 029,00	135 060 655,00	68 730 100,00	0,00	0,00	0,00
2031	719 117 083,00	719 117 083,00	350 867 092,00	17 619 437,00	153 667 789,00	59 369 723,00	137 593 042,00	70 018 789,00	0,00	0,00	0,00
2032	732 600 528,00	732 600 528,00	357 445 850,00	17 949 801,00	156 549 060,00	60 482 905,00	140 172 912,00	71 331 641,00	0,00	0,00	0,00
2033	746 336 788,00	746 336 788,00	364 147 960,00	18 286 360,00	159 484 355,00	61 616 959,00	142 801 154,00	72 669 109,00	0,00	0,00	0,00
2034	760 330 603,00	760 330 603,00	370 975 734,00	18 629 229,00	162 474 687,00	62 772 277,00	145 478 676,00	74 031 655,00	0,00	0,00	0,00
2035	774 586 801,00	774 586 801,00	377 931 529,00	18 978 527,00	165 521 087,00	63 949 257,00	148 206 401,00	75 419 749,00	0,00	0,00	0,00
2036	789 110 303,00	789 110 303,00	385 017 745,00	19 334 374,00	168 624 607,00	65 148 306,00	150 985 271,00	76 833 869,00	0,00	0,00	0,00
2037	803 906 122,00	803 906 122,00	392 236 828,00	19 696 894,00	171 786 318,00	66 369 837,00	153 816 245,00	78 274 504,00	0,00	0,00	0,00
2038	818 979 362,00	818 979 362,00	399 591 269,00	20 066 211,00	175 007 311,00	67 614 271,00	156 700 300,00	79 742 151,00	0,00	0,00	0,00
2039	834 335 225,00	834 335 225,00	407 083 605,00	20 442 452,00	178 288 698,00	68 882 039,00	159 638 431,00	81 237 316,00	0,00	0,00	0,00

2040	849 979 011,00	849 979 011,00	414 716 423,00	20 825 748,00	181 631 611,00	70 173 577,00	162 631 652,00	82 760 516,00	0,00	0,00	0,00
2041	865 916 118,00	865 916 118,00	422 492 356,00	21 216 231,00	185 037 204,00	71 489 332,00	165 680 995,00	84 312 276,00	0,00	0,00	0,00
2042	882 152 046,00	882 152 046,00	430 414 088,00	21 614 035,00	188 506 652,00	72 829 757,00	168 787 514,00	85 893 131,00	0,00	0,00	0,00
2043	898 692 397,00	898 692 397,00	438 484 352,00	22 019 298,00	192 041 152,00	74 195 315,00	171 952 280,00	87 503 627,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
2025	646 808 883,50	571 193 524,00	308 503 473,25	1 607 820,60	0,00	16 150 000,00	0,00	252 771,00	0,00	75 615 359,50	75 315 359,50	4 226 668,00
2026	734 425 950,62	583 483 441,35	315 299 800,00	1 740 094,35	0,00	17 733 108,00	0,00	438 994,00	0,00	150 942 509,27	147 651 344,37	0,00
2027	684 754 847,72	603 257 497,72	326 019 993,00	5 282 685,72	0,00	16 777 909,00	0,00	411 032,00	0,00	81 497 350,00	81 497 350,00	0,00
2028	655 975 701,01	619 102 139,46	336 452 633,00	6 442 400,46	0,00	14 650 773,00	0,00	383 071,00	0,00	36 873 561,55	36 873 561,55	0,00
2029	672 437 986,88	632 032 825,67	345 032 175,00	6 408 730,67	0,00	12 496 679,00	0,00	355 110,00	0,00	40 405 161,21	40 405 161,21	0,00
2030	686 429 676,88	642 128 334,46	353 830 495,00	6 357 600,46	0,00	10 493 807,00	0,00	327 148,00	0,00	44 301 342,42	44 301 342,42	0,00
2031	704 664 960,65	652 976 974,77	362 764 715,00	6 324 569,77	0,00	9 048 178,00	0,00	297 924,00	0,00	51 687 985,88	51 687 985,88	0,00
2032	716 992 089,56	664 646 155,66	371 833 833,00	6 294 550,66	0,00	8 242 766,00	0,00	278 621,00	0,00	52 345 933,90	52 345 933,90	0,00
2033	734 128 349,56	676 655 896,80	381 129 679,00	6 263 718,80	0,00	7 509 055,00	0,00	259 318,00	0,00	57 472 452,76	57 472 452,76	0,00
2034	745 392 629,85	688 920 805,22	390 562 639,00	6 233 079,22	0,00	6 849 725,00	0,00	240 015,00	0,00	56 471 824,63	56 471 824,63	0,00
2035	757 486 801,00	701 402 755,07	400 229 064,00	6 203 637,07	0,00	6 128 750,00	0,00	220 712,00	0,00	56 084 045,93	56 084 045,93	0,00
2036	773 135 303,00	714 020 081,67	410 034 676,00	6 173 397,67	0,00	5 360 188,00	0,00	184 678,00	0,00	59 115 221,33	59 115 221,33	0,00
2037	787 431 122,00	726 911 672,43	420 080 526,00	6 143 366,43	0,00	4 580 312,00	0,00	131 913,00	0,00	60 519 449,57	60 519 449,57	0,00
2038	802 304 362,00	739 976 996,95	430 267 479,00	6 114 518,95	0,00	3 786 188,00	0,00	79 148,00	0,00	62 327 365,05	62 327 365,05	0,00
2039	819 060 225,00	748 499 471,96	440 593 898,00	1 321 590,96	0,00	3 027 562,00	0,00	26 383,00	0,00	70 560 753,04	70 560 753,04	0,00
2040	837 979 011,00	761 813 846,35	451 168 152,00	929 818,35	0,00	2 365 000,00	0,00	0,00	0,00	76 165 164,65	76 165 164,65	0,00
2041	853 916 118,00	775 733 585,16	461 883 396,00	938 677,16	0,00	1 718 750,00	0,00	0,00	0,00	78 182 532,84	78 182 532,84	0,00
2042	870 152 046,00	789 914 822,60	472 853 127,00	947 773,60	0,00	1 031 250,00	0,00	0,00	0,00	80 237 223,40	80 237 223,40	0,00
2043	886 692 397,00	804 405 458,05	484 083 389,00	957 114,05	0,00	343 750,00	0,00	0,00	0,00	82 286 938,95	82 286 938,95	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-11 064 306,45	0,00	29 437 190,13	16 309 777,78	3 764 306,45	0,00	0,00	2 960 016,00	0,00
2026	-29 118 677,88	0,00	48 000 000,00	48 000 000,00	29 118 677,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 481 322,12	14 481 322,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 041 914,99	18 041 914,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 452 122,12	20 452 122,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	19 452 122,12	19 452 122,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 452 122,35	14 452 122,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	15 608 438,44	15 608 438,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	12 208 438,44	12 208 438,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	14 937 973,15	14 937 973,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	17 100 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	15 975 000,00	15 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	16 475 000,00	16 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	16 675 000,00	16 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	15 275 000,00	15 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	10 167 396,35	7 300 000,00	0,00	0,00	18 372 883,68	18 372 883,68	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	18 881 322,12	18 881 322,12	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	14 481 322,12	14 481 322,12	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	18 041 914,99	18 041 914,99	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	20 452 122,12	20 452 122,12	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	19 452 122,12	19 452 122,12	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	14 452 122,35	14 452 122,35	350 962,64	0,00	350 962,64
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	15 608 438,44	15 608 438,44	350 962,64	0,00	350 962,64
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	12 208 438,44	12 208 438,44	350 962,64	0,00	350 962,64
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	14 937 973,15	14 937 973,15	350 962,64	0,00	350 962,64
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	17 100 000,00	17 100 000,00	350 962,64	0,00	350 962,64
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	15 975 000,00	15 975 000,00	959 365,72	0,00	959 365,72
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	16 475 000,00	16 475 000,00	959 365,72	0,00	959 365,72
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	16 675 000,00	16 675 000,00	959 365,72	0,00	959 365,72
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	15 275 000,00	15 275 000,00	959 365,72	0,00	959 365,72
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 815 775,85	2 800 000,00	35 713 053,52	48 840 465,87
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	260 434 453,73	1 300 000,00	52 461 428,65	52 461 428,65
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	244 653 131,61	0,00	52 401 662,28	52 401 662,28
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	226 611 216,62	0,00	54 915 476,54	54 915 476,54
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	206 159 094,50	0,00	60 857 283,33	60 857 283,33
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	186 706 972,38	0,00	63 753 464,54	63 753 464,54
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	172 254 850,03	0,00	66 140 108,23	66 140 108,23
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	156 646 411,59	0,00	67 954 372,34	67 954 372,34
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	144 437 973,15	0,00	69 680 891,20	69 680 891,20
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	129 500 000,00	0,00	71 409 797,78	71 409 797,78
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	112 400 000,00	0,00	73 184 045,93	73 184 045,93
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	96 425 000,00	0,00	75 090 221,33	75 090 221,33
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	79 950 000,00	0,00	76 994 449,57	76 994 449,57
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	63 275 000,00	0,00	79 002 365,05	79 002 365,05
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	48 000 000,00	0,00	85 835 753,04	85 835 753,04
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	36 000 000,00	0,00	88 165 164,65	88 165 164,65
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	24 000 000,00	0,00	90 182 532,84	90 182 532,84
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	92 237 223,40	92 237 223,40
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	94 286 938,95	94 286 938,95

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	6,57%	9,35%	x	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2026	6,76%	12,07%	x	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2027	6,22%	11,52%	x	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2028	6,27%	11,26%	x	8,62%	8,62%	TAK	TAK
2029	6,14%	11,54%	x	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2030	5,56%	11,46%	x	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2031	4,42%	11,40%	x	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2032	4,39%	11,34%	x	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2033	3,71%	11,27%	x	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2034	3,93%	11,22%	x	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2035	4,06%	11,16%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK
2036	3,64%	11,11%	x	11,34%	11,34%	TAK	TAK
2037	3,54%	11,06%	x	11,28%	11,28%	TAK	TAK
2038	3,40%	11,02%	x	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2039	2,43%	11,61%	x	11,17%	11,17%	TAK	TAK
2040	1,96%	11,61%	x	11,21%	11,21%	TAK	TAK
2041	1,85%	11,57%	x	11,26%	11,26%	TAK	TAK
2042	1,73%	11,52%	x	11,31%	11,31%	TAK	TAK
2043	1,61%	11,48%	x	11,36%	11,36%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2025	2 067 735,75	2 067 735,75	1 861 197,88	7 095 000,00	7 095 000,00	6 999 800,00	2 199 093,48	2 199 093,48	1 868 007,71
2026	625 183,45	625 183,45	482 037,36	11 173 984,83	11 173 984,83	11 173 984,83	864 614,83	864 614,83	625 183,45
2027	434 321,60	434 321,60	322 382,05	7 882 819,93	7 882 819,93	7 882 819,93	529 482,00	529 482,00	434 321,60
2028	497 777,86	497 777,86	366 117,93	0,00	0,00	0,00	572 477,86	572 477,86	497 777,86
2029	336 429,31	336 429,31	24 331,52	0,00	0,00	0,00	347 389,16	347 389,16	336 429,31
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	9 996 739,10	9 996 739,10	6 999 800,00	77 157 638,65	16 192 809,21	60 964 829,44	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	15 911 594,92	15 911 594,92	14 561 594,92	161 761 868,62	10 962 664,20	150 799 204,42	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 270 430,02	11 270 430,02	11 270 430,02	86 116 181,46	9 601 898,37	76 514 283,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	42 706 696,15	8 971 075,15	33 735 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	545 986,45	545 986,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	8 597,29	8 597,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	8 597,32	8 597,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 135,59	1 135,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 135,59	1 135,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2025	18 372 883,68	2 279 319,76	0,00	2 279 319,76	2 279 319,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	18 777 102,90	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	14 377 102,90	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	17 937 695,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	20 347 902,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	19 347 902,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	14 347 903,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	15 504 219,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	12 104 219,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	14 461 949,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	12 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	13 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	13 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	12 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					515 736 685,06	77 157 638,65	161 761 868,62	86 116 181,46	42 706 696,15	545 986,45
1.a	- wydatki bieżące					155 160 735,82	16 192 809,21	10 962 664,20	9 601 898,37	8 971 075,15	545 986,45
1.b	- wydatki majątkowe					360 575 949,24	60 964 829,44	150 799 204,42	76 514 283,09	33 735 621,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:					42 510 184,80	11 765 818,94	16 776 209,75	11 799 912,02	572 477,86	347 389,16
1.1.1	- wydatki bieżące					5 331 420,76	1 769 079,84	864 614,83	529 482,00	572 477,86	347 389,16
1.1.1.1	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim - wsparcie dla osób przebywających w pieczy zastępczej i usamodzielnianych i usamodzielnionych opuszczających pieczę zastępczą oraz przebywających w innych formach opieki instytucjonalnej. Celem projektu są działania przygotowujące do usamodzielniania i wspierające w usamodzielnianiu.	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE,LESZNO	2024	2029	2 559 197,02	461 725,00	437 250,00	398 750,00	452 357,86	347 389,16	
1.1.1.2	"LOWES - Leszczyński Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej" - LOWES 2.0 - wzmocnienie potencjału sektora Ekonomii Społecznej oraz skuteczności i efektywności funkcjonowania podmiotów ekonomii społecznej w subregionie leszczyńskim poprzez stworzenie i utrzymanie min. 172 miejsc pracy w podmiotach ekonomii społecznej a także działania na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym planujących założenia podmiotu ekonomii społecznej lub podjęcie pracy w tych podmiotach oraz działania wspierające na rzecz istniejących podmiotów ekonomii społecznej.	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE,LESZNO	2024	2028	505 560,00	96 360,00	96 360,00	96 360,00	120 120,00	0,00	
1.1.1.3	Europejska kuźnia możliwości - Poprawa kompetencji językowych kadry pedagogicznej, którzy będą mogli realizować projekty międzynarodowe i swobodnie porozumiewać się z pozostałymi uczestnikami projektów. zapewnienie w szkole minimum 5 nowych możliwości udziału w projekcie europejskim, wprowadzenie nowej metody nauczania CLIL w wybranych klasach na zajęciach matematyki i fizyki, wprowadzenie w szkole stałych zajęć wspierających zdrowie psychiczne, dla uczniów i nauczycieli.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. RODU LESZCZYŃSKICH W LESZNIE	2023	2025	137 816,08	4 727,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Europejskie praktyki szansą na sukces zawodowy młodzieży - Rozwój kompetencji zawodowych i zwiększenie szans na zatrudnienie uczniów z klas 2 i 3 technikum usług fryzjerskich, inżynierii sanitarnej, uczniów w zawodzie kucharz, cukiernik i mechanik samochodowy.	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 4 IM. POWSTAŃCÓW WIELKOPOLSKICH W LESZNIE	2024	2025	312 582,30	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Wielkopolskie Telecentrum Opieki - Poszerzenie oferty wsparcia Seniorów w mieście Lesznie poprzez uruchomienie Centrum Wsparcia Seniora, rozszerzenie programu „Teleopieki”, rozszerzenie usług asystenckich dla osób starszych, wdrożenie programu „Taksówka dla Seniora” oraz rozszerzenie opieki wytchnieniowej o usługę całodobowej usługi w specjalnie stworzonym w 2021 r. mieszkaniu wytchnieniowym.	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE,LESZNO	2024	2026	428 940,00	211 240,00	105 620,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Praktyki Szwecja - Akredytacja 4 - Podniesienie jakości kształcenia w Zespole Szkół Ekonomicznych w Lesznie	ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH IM. J. A. KOMENSKIEGO	2024	2025	283 387,57	262 712,95	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	8 597,29	8 597,32	1 135,59	1 135,59	0,00	0,00	368 307 837,12
1.a	8 597,29	8 597,32	1 135,59	1 135,59	0,00	0,00	46 293 899,17
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 013 937,95
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 261 807,73
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 083 043,69
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 097 472,02
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409 200,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 727,49
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 860,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 712,95

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.7	Wsparcie potencjału administracyjnego ZIT LOF - Wzmocnienie potencjału Leszczyńskiego Obszaru Funkcjonalnego w wymiarze planistycznym, koordynacyjnym i monitoringowym.	Urząd Miasta	2024	2027	333 720,01	21 263,19	225 384,83	34 372,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Mobilność nauczycieli - Podniesienie jakości kształcenia w Zespole Szkół Ekonomicznych w Lesznie, znajomości języków obcych oraz osobistego rozwoju uczniów i pracowników szkoły	ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH IM. J. A. KOMĘŃSKIEGO	2024	2025	261 300,30	227 779,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Erasmus Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej Akredytacja II - Rozwijanie umiejętności w zakresie praktycznego użycia języka angielskiego lub języka niemieckiego oraz podwyższenie umiejętności informacyjno-komunikacyjnych uczniów oraz wzbogacenie metodyki nauczania nauczycieli pracujących w szkole.	III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JULIUSZA SŁOWACKIEGO	2024	2025	231 743,58	213 399,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Urzędu Miasta Leszna poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miasta	2023	2025	277 173,90	264 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				37 178 764,04	9 996 739,10	15 911 594,92	11 270 430,02	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa wraz z rozbudową i wyposażeniem w bazę dydaktyczną budynku Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Lesznie - poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, czyli usług sprzyjających włączeniu społecznemu, poprzez przebudowę i rozbudowę Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Lesznie.	Urząd Miasta	2024	2027	27 540 860,04	5 000 000,00	11 270 430,02	11 270 430,02	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Urzędu Miasta Leszna poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miasta	2023	2025	646 739,10	646 739,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Lesznie. - Podniesienie komfortu oraz bezpieczeństwa korzystania z transportu rowerowego. Zachęcenie jak największej ilości osób do rezygnacji z transportu samochodowego na rzecz ruchu pieszego i rowerowego oraz transportu publicznego.	Urząd Miasta	2025	2026	8 991 164,90	4 350 000,00	4 641 164,90	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				473 226 500,26	65 391 819,71	144 985 658,87	74 316 269,44	42 134 218,29	198 597,29
1.3.1	- wydatki bieżące				149 829 315,06	14 423 729,37	10 098 049,37	9 072 416,37	8 398 597,29	198 597,29
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie dróg - Całoroczne zapewnienie prawidłowego stanu technicznego nawierzchni, jezdni i chodników	Urząd Miasta	2010	2028	94 058 411,14	6 800 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
1.3.1.2	Nadzór nad lasami komunalnymi - utrzymanie należącego porządku w lasach (ogłędziny stanu lasów, ocena zgodności wykonanych przez właścicieli lasów prac związanych z gospodarką leśną)	Urząd Miasta	2018	2027	20 076,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opłaty roczne z tytułu wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów rolnych na cele publiczne	Urząd Miasta	2018	2027	65 080,80	6 508,08	6 508,08	6 508,08	0,00	0,00
1.3.1.4	Plany zagospodarowania przestrzennego - opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta	2010	2029	3 277 920,31	101 500,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
1.3.1.5	Pomoc materialna studentom uczelni wyższych "Student Plus" - Wsparcie materialne studentów osiągających wybitne wyniki w nauce oraz zachęta do powrotu do Leszna po zakończeniu kształcenia.	Urząd Miasta	2018	2025	897 701,76	122 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 020,02
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 779,13
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 399,08
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264 873,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 178 764,04
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 540 860,04
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 739,10
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 991 164,90
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	8 597,29	8 597,32	1 135,59	1 135,59	0,00	0,00	327 046 029,39
1.3.1	8 597,29	8 597,32	1 135,59	1 135,59	0,00	0,00	42 210 855,48
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 900 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 524,24
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 500,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 200,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.6	Rewitalizacja przestrzenna - Koncepcje i analizy	Urząd Miasta	2016	2029	1 074 938,35	159 900,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
1.3.1.7	Wydarzenia integrujące społeczność lokalną - Aktywizacja mieszkańców; Kierunek działań: Wzmacniać poczucie tożsamości lokalnej mieszkańców oraz identyfikacji z miejscem zamieszkania	Urząd Miasta	2019	2027	406 886,00	30 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wydatki bieżące związane z oświetleniem ulicznym - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców	Urząd Miasta	2019	2028	42 430 558,00	4 000 000,00	4 720 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
1.3.1.9	Dostarczanie posiłków dla uczniów II Liceum Ogólnokształcącego im. Mikołaja Kopernika w Lesznie z Oddziałami Dwujęzycznymi	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA Z ODDZIAŁAMI DWUJĘZYCNymi I MIĘDZYNARODOWYMI W LESZNIE	2022	2025	1 014 760,00	286 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zakup nowoczesnych parkomatów do Strefy Płatnego Parkowania - Usprawnienie zarządzania parkingami - leasing operacyjny.	Urząd Miasta	2022	2027	2 117 260,00	420 444,00	420 444,00	614 811,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Oplaty roczne za wyłączenie z produkcji rolniczej gruntów rolnych dot. działki 2/2 przy ul. Henrykowskiej, w związku z budową Przedszkola Miejskiego nr 12 przy ul. Henrykowskiej	Urząd Miasta	2023	2031	59 693,63	7 461,70	7 461,70	7 461,70	7 461,70	7 461,70
1.3.1.12	Oplaty roczne za wyłączenie z produkcji gruntów leśnych części działki 3/3 przy ul. Henrykowskiej - w związku z realizacją projektu "Budowa nawierzchni utwardzonych oraz oświetlenia na terenie zbiornika Zaborowo w Lesznie - część południowa"	Urząd Miasta	2023	2033	11 746,35	1 135,59	1 135,59	1 135,59	1 135,59	1 135,59
1.3.1.13	"Profilaktyka i wczesne wykrywanie osteoporozy dla mieszkańców Miasta Leszna na lata 2023-2025" - realizacja programu polityki zdrowotnej	Urząd Miasta	2023	2025	525 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Przedsięwzięcie remontowe budynku będącego w administracji Miejskiego Zakładu Budynków Komunalnych w Lesznie realizowane w trybie ustawy z dnia 21.11.2008 r. o wsparciu termomodernizacji i remontów – ul. Jana Sobieskiego 34-36.	Urząd Miasta	2024	2025	1 871 451,72	1 310 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Realizacja rekomendowanych programów profilaktycznych ujętych w Systemie rekomendacji programów profilaktycznych i promocji zdrowia psychicznego, opartych na naukowych podstawach, w placówkach oświatowych Miasta Leszno - Celem zadania jest przeszkolenie nauczycieli, dzieci i młodzieży m.in. z radzeniem sobie z trudnymi emocjami, porozumiewaniu się oraz budowania pozytywnego obrazu siebie	Urząd Miasta	2024	2025	797 831,00	520 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Dotacja przedmiotowa dla Miejskiego Zakładu Budynków Komunalnych w Lesznie - Naprawa uszkodzonej więźby dachowej w budynku przy ul. Dąbrowskiego 4-6	Urząd Miasta	2024	2025	1 200 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				323 397 185,20	50 968 090,34	134 887 609,50	65 243 853,07	33 735 621,00	0,00
1.3.2.1	Gminne Towarzystwo Budownictwa Społecznego - Objęcie udziałów	Urząd Miasta	2016	2025	10 674 347,85	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Święciechowskiej - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców.	Urząd Miasta	2021	2027	28 781 587,13	500 000,00	6 900 000,00	20 300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynków komunalnych przy ul. Gajowej 1 i 3 - Tworzenie warunków do zaspokajania potrzeb mieszkaniowych wspólnoty samorządowej .	Urząd Miasta	2021	2025	10 135 873,26	3 944 245,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja Pływalni "Akwawit" - Poszerzenie oferty sportowej dla mieszkańców.	Urząd Miasta	2022	2027	75 579 440,00	10 000 000,00	38 645 821,99	23 405 047,07	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439 900,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 720 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 740,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 699,00
1.3.1.11	7 461,70	7 461,73	0,00	0,00	0,00	0,00	52 231,93
1.3.1.12	1 135,59	1 135,59	1 135,59	1 135,59	0,00	0,00	10 220,31
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 016,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 324,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284 835 173,91
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 700 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 944 245,44
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 050 869,06

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.5	Zmiana sposobu ogrzewania - dotacja dla MZBK na zmianę sposobu ogrzewania - Realizacja zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska.	Urząd Miasta	2022	2025	900 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Prace przygotowawcze do realizacji inwestycji - opracowywanie dokumentacji niezbędnej o ubieganie się dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych.	Urząd Miasta	2021	2025	3 705 082,10	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego na realizację projektu pn. "Rewitalizacja linii kolejowej nr 360 na odcinku Gostyń - Kąkolewo" w ramach Programu Uzupełnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej + do 2029 roku." - Uzupełnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji powyżej 10 tysięcy osób nieposiadających dostępu do kolei. Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie.	Urząd Miasta	2023	2028	1 551 517,00	27 368,00	25 254,00	738 806,00	735 621,00	0,00
1.3.2.8	Budowa nawierzchni utwardzonej oraz oświetlenia na terenie zbiornika Zaborowo (część południowa) - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców	Urząd Miasta	2021	2025	3 160 127,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ulicy Dębowej i Gajowej w Lesznie - Budowa ulic jest związana z budową 3 budynków mieszkalnych przy ul. Gajowej w Lesznie. Wzdłuż ulic powstaną 24 miejsca parkingowe przeznaczone dla mieszkańców nowobudowanych budynków (1 miejsce parkingowe dla 1 lokalu mieszkalnego).	Urząd Miasta	2023	2025	820 000,00	394 776,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Leszna 2023 - Celem i efektem przeprowadzenia modernizacji będzie znaczne obniżenie energochłonności systemu poprzez wdrożenie energooszczędności sprzętu oświetleniowego o najwyższych parametrach użytkowych.	Urząd Miasta	2023	2025	3 135 505,67	1 794 777,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa ulicy Raclawickiej w Lesznie - dostosowanie ulicy Raclawickiej w Lesznie do potrzeb stale rosnącego natężenia ruchu, w szczególności obsługującego Jednostkę Wojskową nr 1517 i polepszenie jakości życia mieszkańców.	Urząd Miasta	2023	2025	3 759 800,72	2 158 391,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa odcinka ul. Skrzydlatej na terenie Gminy Świąciechowa i budowy odcinka ul. Zachodniej - drogi gminnej (nr 890000P) od granicy z Gminą Świąciechowa (od skrzyżowania z ul. Pilotów) do terenów PKP (linii kolejowej nr 14) na terenie Miasta Leszna"	Urząd Miasta	2023	2025	2 370 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Zielone Leszno - odbudowa ekosystemu miasta Leszna 2.0 - przygotowanie dokumentacji inwentaryzacyjnej i projektowej dotyczącej odbudowy ekosystemu miasta Leszna oraz budowa i zagospodarowanie terenu	Urząd Miasta	2023	2028	9 546 823,00	200 000,00	500 000,00	1 000 000,00	7 500 000,00	0,00
1.3.2.14	Budowa dróg w strefie inwestycyjnej I.D.E.A. - usprawnienie układu komunikacyjnego oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu w strefie przemysłowej oraz handlowej Miasta Leszna, oraz wymiana infrastruktury drogowej.	Urząd Miasta	2024	2025	9 656 613,90	4 798 046,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa ul. Królowej Jadwigi, ul. Waleriana Wróblewskiego i ul. Krótkiej - usprawnienie układu komunikacyjnego oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu w centrum miasta Leszna oraz wymiana infrastruktury drogowej.	Urząd Miasta	2024	2027	11 700 000,00	3 700 000,00	6 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa przepustu w drodze prowadzącej od Ronda Antoniny do Gronowa wraz z drogą (250m) między rondem, a pierwszym skrzyżowaniem - budowa odcinka drogi łączącej Leszno z Gronowem ułatwi komunikację z tą dzielnicą miasta i odciążą przeciążone ruchem kołowym Rondo Gronowo (Budżet Obywatelski 2023)	Urząd Miasta	2023	2026	699 632,91	0,00	699 632,91	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 527 049,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394 776,60
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 794 777,78
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 158 391,51
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 798 046,95
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 700 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 632,91

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.17	Budowa ulicy Jana Skrzetuskiego, Onufrego Zagłoby, Andrzeja Kmicica w Lesznie - Poprawa stanu technicznego i komfortu użytkowników drogi poprzez wybudowanie nowego oświetlenia drogowego i budowę sieci infrastruktury.	Urząd Miasta	2024	2025	5 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa zbiornika przy ul. Unii Europejskiej wraz z budową odcinka kolektora deszczowego w dzielnicy Gronowo - w celu wzrostu odporności Leszna na ekstremalne zjawiska pogodowe.	Urząd Miasta	2025	2027	5 129 000,00	1 129 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Otwarcie Czytelni Letniej - dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie - Zmiana sposobu użytkowania dachu Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie na potrzeby powierzchni rekreacyjnej wraz z zagospodarowaniem części ogrodowej.	Urząd Miasta	2024	2025	573 000,00	450 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Nabycia prawa użytkowania wieczystego przez Miasto Leszno od Centralnej Szkoły Szybowcowej Aeroklubu Polskiego w Lesznie	Urząd Miasta	2024	2027	5 279 319,76	2 279 319,76	1 500 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Lesznie. - Podniesienie komfortu oraz bezpieczeństwa korzystania z transportu rowerowego. Zachęcenie jak największej ilości osób do rezygnacji z transportu samochodowego na rzecz ruchu pieszego i rowerowego oraz transportu publicznego.	Urząd Miasta	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Poprawa stanu czystości powietrza poprzez zmniejszenie emisji gazów do atmosfery - Zakup elektrycznych autobusów przez Leszno	Urząd Miasta	2025	2026	25 627 000,00	500 000,00	25 127 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa drogi od Ronda Antoniny do ulicy Gronowskiej włącznie z budową skrzyżowania z projektowanymi drogami wewnętrznymi i ul. Gronowską oraz budową niezbędnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta	2027	2028	20 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	15 000 000,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa z rozbudową zespołu budynków kultury, w tym budynków zabytkowych i innych budynków przy ul. B. Chrobrego i ul. Zielonej w Lesznie wraz ze zmianą sposobu użytkowania na potrzeby prowadzenia działalności kulturalnej	Urząd Miasta	2025	2026	30 000 000,00	2 000 000,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa ul. Henrykowskiej w Lesznie - usprawnienie układu komunikacyjnego miasta Leszna oraz zapewnienie dogodnego połączenia drogowego	Urząd Miasta	2025	2026	4 023 728,60	1 511 864,30	2 511 864,30	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa wraz z rozbudową ul. Kiepury na odcinku od ronda dr. Opatnego do Wojewódzkiego Szpitala Wielospecjalistycznego w Lesznie - usprawnienie układu komunikacyjnego miasta Leszna oraz zapewnienie dogodnego połączenia drogowego w tym dla karetek pogotowia ratunkowego ze Szpitala Wielospecjalistycznego w Lesznie	Urząd Miasta	2025	2026	4 071 246,30	1 000 000,00	3 071 246,30	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa kolektora "Gronowo" wraz ze zbiornikiem retencyjnym na skrzyżowaniu z ul. Antonińską oraz rondem - budowa otwartego zbiornika retencyjnego z funkcją rekreacyjną, zielenią i oświetleniem	Urząd Miasta	2026	2028	10 000 000,00	0,00	2 000 000,00	3 000 000,00	5 000 000,00	0,00
1.3.2.28	Rozbudowa Remizy OSP Gronowo - poprawa warunków socjalnych OSP Gronowo	Urząd Miasta	2025	2026	600 000,00	250 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Dotacja celowa dla MZK - budowa Centrum Ruchu i Obsługa Klienta	Urząd Miasta	2025	2026	3 056 790,00	1 500 000,00	1 556 790,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Modernizacja i termomodernizacja budynków oświatowych - poprawa efektywności energetycznej budynków, poprawa dostępu do wysokiej jakości kształcenia poprzez przebudowę bazy dydaktycznej w budynkach przedszkolnych	Urząd Miasta	2025	2028	29 500 000,00	4 500 000,00	14 500 000,00	5 000 000,00	5 500 000,00	0,00
1.3.2.31	Budowa drogi łączącej ul. Górowską (DW323) w Lesznie z ulicą Zaborowską i ulicą Krzemową w Henrykowie (gmina Świąciechowa) wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem ulicznym - usprawnienie układu komunikacyjnego miasta oraz zapewnienie dogodnego połączenia drogowego dla mieszkańców Leszna oraz Henrykowa	Urząd Miasta	2025	2027	4 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 129 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 300,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 079 319,76
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 627 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 023 728,60
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 071 246,30
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 056 790,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 500 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.32	Budowa ulicy Jerzego Dudy-Gracza w Lesznie, na odcinku od ul. Dunikowskiego do ul. Hasiora - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców	Urząd Miasta	2024	2025	360 750,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2025-2043

Wstęp

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Ustawa o finansach publicznych odnosi się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek sektora finansów publicznych w tym także jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja dotycząca opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej 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 zarządzania finansami publicznymi w perspektywie wieloletniej. Ma być dodatkowym instrumentem umożliwiającym podejmowanie decyzji o możliwości realizacji nowych przedsięwzięć, zadań w dłuższym okresie.

Podstawa prawna

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest ważnym dokumentem określającym finansowe zamierzenia jednostki samorządowej i priorytety realizacji określonych zadań z uwzględnieniem horyzontu wielu lat.

Dokument został sporządzony w oparciu o następujące akty prawne:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2024, poz. 1530 ze zmianami),
- ustawa z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. 2024 r., poz. 1572),
- „Wieloletni Plan Finansowy Państwa 2024-2027” przyjęty przez Radę Ministrów w dniu 30 kwietnia 2024 r.,
- „Założenia projektu Budżetu Państwa na rok 2025” przyjęte przez Radę Ministrów (Warszawa, maj 2024),
- „Strategia zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2025-2028” (Warszawa, wrzesień 2024 rok),
- „Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw aktualizacja – 10 października 2024.,
- oraz dokumenty opracowane przez Radę Ministrów, Ministra Finansów lub Narodowy Bank Polski jak również podjęte przez Radę Miejską Leszna uchwały w sprawie wieloletnich strategii, programów, planów i zadań oraz Zarządzenie Nr 38/8/2024 Prezydenta Miasta Leszna z dnia 28 sierpnia 2024 roku w sprawie określenia założeń do projektu budżetu miasta Leszna na rok 2025 i aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Leszna.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszna 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Leszna za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Leszna na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Prezentowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na rok 2025.

Cel i przedział czasowy Wieloletniej prognozy Finansowej

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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.

W związku z udzieleniem przez Miasto Leszno poręczeń trzem spółkom miejskim:

- Gminnemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. w Lesznie na ewentualne spłaty zobowiązań na lata 2023-2048;
- Miejskiemu Zakładowi Zieleni Sp. z o.o. na ewentualne spłaty zobowiązań na lata 2023-2039;
- Miejskiemu Przedsiębiorstwu Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. na ewentualne spłaty zobowiązań na lata 2027-2038;

uwzględniono w WPF te wydatki.

Kwota planowanych wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji nie powoduje wydłużenia okresu na jaki jest określana prognoza długu. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2043. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Leszna została przygotowana na lata 2025-2043.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Leszna 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 Miasta Leszna, 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 Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%
2041	1,00%	2,50%	2,00%
2042	0,80%	2,50%	2,00%
2043	0,60%	2,50%	2,00%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2043 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 Miasta Leszna.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

Dla potrzeb wyliczenia kosztów obsługi zadłużenia przyjęto wartość stopy procentowej na rynku międzybankowym (WIBOR 3M, WIBOR 6M).

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta Leszna 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.

Przyjęto zasadę ostrożnego i realnego planowania dochodów, ze szczególnym uwzględnieniem możliwości ich wykonania. Przy planowaniu uwzględniano szczególnie trudne otoczenie społeczno-gospodarcze w kraju. Podczas planowania wieloletniego wzięto pod uwagę informacje otrzymane od Ministra Finansów w zakresie kwot należnych na 2025 rok dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej oraz informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie planowanych dotacji. Dochody pochodzące z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano na poziomie roku 2024. Prognozy dochodów dokonano w oparciu o wykonanie za trzy kwartały 2024 r roku oraz przewidywane wykonanie na koniec 2024 r.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Leszna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	75,00%	75,00%
	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	75,00%
dochody z udziału w CIT	2026	75,00%	75,00%
	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	75,00%
subwencja ogólna	2026	75,00%	75,00%
	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	75,00%
dotacje bieżące	2026	75,00%	75,00%
	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	75,00%
pozostałe, w tym:	2026	75,00%	75,00%
	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	75,00%
z podatku od nieruchomości	2026	75,00%	75,00%
	2027-2029	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	75,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Leszna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Stawki podatkowe na rok 2024 pozostały na poziomie stawek obowiązujących w roku 2023.

W roku 2025 stawki podatku od nieruchomości wzrosną na podstawie uchwały Nr V/57/2024 rady Miejskiej Leszna z dnia 24 września 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości (Dz. Urz. Woj. Wlkp. 2024 poz. 7965; data publikacji 3.10.2024). Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono na poziomie 59 000 000,00 zł, co stanowi 118,71% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r. Kwota ta została zaplanowana w oparciu o zasób nieruchomości Miasta Leszna z uwzględnieniem jego corocznego zwiększenia.

Ponadto skuteczność prowadzonych działań windykacyjnych zaległych należności podatków i opłat lokalnych pozwala na zwiększenie wpływów. Z uwagi, iż na te pozycje dochodów Miasto ma realny wpływ, Miasto Leszno prowadzi politykę należytej staranności w pborze podatków i opłat poprzez szczegółową analizę i aktualizację bazy podatników pod kątem aktualności oraz wzmacniając działania poboru podatków i opłat bieżących, działania egzekucyjne i kontrolne prowadzone przez Miasto Leszno, jak również zwiększając działania zmierzające do powszechności opodatkowania. Działania te trwają już od kilku lat i będą kontynuowane w latach następnych, co przyczyni się do zwiększenia wpływów podatkowych.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Przewiduje się, iż podniesienie stawek podatkowych w 2025 roku będzie skutkowało zwiększeniem wpływów do budżetu w latach następnych.

Udział w podatkach centralnych

Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody dla miast na prawach powiatu, a więc także Miasta Leszna, wynoszą z tytułu udziału w podatku PIT 8,6% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na terenie miasta Leszna, oraz 2,2% dochodów podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze miasta Leszna. Nadal 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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

W dotacjach ujęto również dofinansowanie w kwocie 1.700.000,00 zł dla Teatru Miejskiego w Lesznie (przejęta od m-ca kwietnia 2016 r. przez Miasto Leszno instytucja kultury – Centrum Kultury i Sztuki w Lesznie) na podstawie porozumienia podpisanego na lata 2017-2025 z Marszałkiem

Województwa Wielkopolskiego. Ponadto przewidziano dotacje na zadania powierzone realizowane od lat we współpracy z innymi jst (m.in. komunikacja podmiejska, schronisko dla bezdomnych zwierząt, funkcjonowanie PUP).

W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

dochody ze sprzedaży majątku;

dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

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.

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 16 500 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest niewielkie, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul.Antonińska	dz. 455/4 ark.m. 115, obr.Gronowo	0,1025	250 000,00 zł	250 000,00 zł
ul.Antonińska	dz. 455/5 ark.m. 115, obr.Gronowo	0,1023	250 000,00 zł	250 000,00 zł
ul.Antonińska	dz. 455/6 ark.m. 115, obr.Gronowo	0,1033	250 000,00 zł	250 000,00 zł
ul.Antonińska	dz. 455/7 ark.m. 115, obr.Gronowo	0,1044	250 000,00 zł	250 000,00 zł
ul.Cypryjska	dz. 1/287 ark.m. 34, obr.Leszno	0,1083	270 000,00 zł	270 000,00 zł
ul.Cypryjska	dz. 1/288 ark.m. 34, obr.Leszno	0,0849	230 000,00 zł	230 000,00 zł
ul.Zawiszy Czarnego	dz. 338/2 ark.m. 109, obr.Gronowo	0,0621	190 000,00 zł	190 000,00 zł
ul.Chabrowa	dz. 4/1 ark.m. 67, obr.Leszno	0,0800	200 000,00 zł	200 000,00 zł
ul.Chabrowa	dz. 5/36 ark.m. 67, obr.Leszno	0,0816	200 000,00 zł	200 000,00 zł
ul.Chabrowa	dz. 5/33 ark.m. 67, obr.Leszno	0,1442	380 000,00 zł	380 000,00 zł

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul.Henrykowska	dz. 1/27 ark.m. 66, obr.Leszno	0,0905	200 000,00 zł	200 000,00 zł
ul.Henrykowska	dz. 1/30 ark.m. 66, obr.Leszno	0,1023	200 000,00 zł	200 000,00 zł
ul.Henrykowska	dz. 1/36 ark.m. 66, obr.Leszno	0,0854	200 000,00 zł	200 000,00 zł
ul.Henrykowska	dz. 1/37 ark.m. 66, obr.Leszno	0,0865	200 000,00 zł	200 000,00 zł
ul.Henrykowska	dz. 1/38 ark.m. 66, obr.Leszno	0,0877	200 000,00 zł	200 000,00 zł
ul.Henrykowska	dz. 1/39 ark.m. 66, obr.Leszno	0,0887	200 000,00 zł	200 000,00 zł
ul.Henrykowska	dz. 1/40 ark.m. 66, obr.Leszno	0,0899	200 000,00 zł	200 000,00 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/43 ark. m. 66, obr Zaborowo	0,6260	2 300 000,00 zł	2 300 000,00 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/44 ark. m. 66, obr Zaborowo	0,6281	2 300 000,00 zł	2 300 000,00 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/48 ark. m. 66, obr Zaborowo	0,6156	2 500 000,00 zł	2 500 000,00 zł
ul.Kąkolewska	dz. 11/5 ark.m. 29, obr.Zaborowo	0,5844	900 000,00 zł	900 000,00 zł
ul.Sadowa	dz. 437/6, 437/9, 437/11, 437/13 ark.m. 114, obr.Gronowo	0,6324	1 500 000,00 zł	1 500 000,00 zł
ul.Antonińska	dz. 455/2 ark.m. 115, obr.Gronowo	0,1736	400 000,00 zł	400 000,00 zł
ul.Budowlanych	dz. 1312/4 ark.m. 132, obr.Zaborowo	3,5434	1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł
ul.17 Stycznia	dz. 11/11, 12/23, 6/54 m. 89, obr.Leszno	0,0125	30 000,00 zł	30 000,00 zł
ul.Juliusza Kossaka	dz. 73/3 ark.m. 3, obr.Leszno	0,0244	40 000,00 zł	40 000,00 zł
ul.Gronowe Zacisze	cz.dz. 280/3 ark.m. 110, obr. Gronowo	0,0200	35 000,00 zł	35 000,00 zł
ul. Ogrodowa	dz. 87/5 ark.m. 56, obr.Leszno	0,0298	50 000,00 zł	50 000,00 zł
ul.Andrzeja Krzyckiego	dz. 4/9 ark.m. 53, obr.Leszno	0,0319	70 000,00 zł	70 000,00 zł
ul.Łowiecka	dz. 240/267 ark.m 107, obr.Gronowo	0,0340	65 000,00 zł	65 000,00 zł
ul.Lipowa 32	dz. 12/17, 12/18 ark.m. 62, obr.Leszno	0,1266	300 000,00 zł	300 000,00 zł
ul.Przemysłowa 27	dz. 11 ark.m. 47, obr.Leszno	0,0654	700 000,00 zł	700 000,00 zł
Lokale mieszkalne - sprzedaż na rzecz najemców - 20 mieszkań			1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł
			Suma	17 060 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Sprzedaż mienia przewiduje się również w latach 2026-2027 o łącznej wartości 30 mln zł. Miasto dysponuje zasobem nieruchomości, umożliwiającym uzyskanie tych wpływów. Na moment sporządzania niniejszego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej nie jest jednak znany szczegółowy wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w konkretnych latach.

Dotacje i środki na inwestycje

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 237 999,53 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:

Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych planowanych w 2025 roku

L.p.	Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025
1	Budowa dróg w strefie inwestycyjnej I.D.E.A	Rządowy Fundusz Polski Ład	4 604 999,53 zł
2	Przebudowa wraz z rozbudową i wyposażeniem w bazę dydaktyczną budynku Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Lesznie	FEWP 2021-2027	3 500 000,00 zł
3	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta	Polski Ład	342 000,00 zł
4	Dotacja celowa dla Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego Miasta Leszna - zakup samochodu	dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na inwestycje z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	150 000,00 zł
5	Cyberbezpieczny samorząd	Centrum Projektów Polska Cyfrowa	595 000,00 zł
6	Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Lesznie	Program Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Działanie 3.2 Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT na powyższe zadanie	3 000 000,00 zł
7	Dotacja dla mieszkańców Miasta Leszna na wymianę sposobu ogrzewania w ramach programu „Ciepłe mieszkanie”	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska	46 000,00 zł
Suma			12 237 999,53 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026-2027 w łącznej wartości 79 648 247, 68 zł na realizację zadań:

1. Przebudowa ul. Święciechowskiej – Rządowy Fundusz Polski Ład – 15 000 000,00 zł (7 500 000,00 zł w 2026 r. oraz 7 500 000,00 zł w 2027 r.),
2. Przebudowa ul. Królowej Jadwigi, Waleriana Wróblewskiego, Krótkiej w Lesznie - Rządowy Fundusz Polski Ład – 5 000 000,00 zł w 2026 r.
3. Przebudowa wraz z rozbudową i wyposażeniem w bazę dydaktyczną budynku Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Lesznie - FEWP 2021-2027 – 15 765 639,86 zł (7 882 819,93 zł w 2026 r. oraz 7 882 819,93 zł w 2027 r.)
4. Modernizacja Pływalni „Akwawit” – Rządowy Fundusz Polski Ład – każdorazowo 13 194 189,91 zł w 2026 r. i 2027 r.,
5. Poprawa stanu czystości powietrza poprzez zmniejszenie emisji gazów do atmosfery – KPO – 17 494 228,00 zł w 2026 r.,
6. Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Lesznie – 3 291 164,90 zł w 2026 r.

Warto nadmienić, iż władze Miasta Leszna na bieżąco aplikują o pozyskanie środków zewnętrznych na realizację inwestycji.

Miasto Leszno złożyło już wnioski o dofinansowanie na:

1. Przebudowa z rozbudową zespołu budynków kultury w tym budynków zabytkowych przy ul. B. Chrobrego i ul. Zielonej w Lesznie wraz ze zmianą sposobu użytkowania na potrzeby prowadzenia działalności kulturalnej;
2. Budowa ul. Henrykowskiej w Lesznie;
3. Przebudowa wraz z rozbudową ul. Kiepy na odcinku od ronda dr. Opatnego do Wojewódzkiego Szpitala Wielospecjalistycznego w Lesznie.

Na powyższe zadania, zgodnie założeniami programów konieczne było zabezpieczenie środków na wkład własny już w momencie składania wniosków. Miasto Leszno zabezpieczyło środki własne w Wieloletniej prognozie Finansowej na lata 2025-2026.

W trakcie sporządzania niniejszej prognozy, trwają procedury konkursowe, których rozstrzygnięcie może zapewnić Miastu dodatkowe wpływy na realizację inwestycji. Miasto Leszno planuje złożyć wnioski na zadania związane z termomodernizacją budynków oświatowych. W związku z powyższym, bazując również na wykonaniu budżetów lat poprzednich, przyjęto na etapie sporządzania prognozy szacunkowe wartości możliwych do osiągnięcia dotacji i środków na inwestycje. Pozycje te będą na bieżąco aktualizowane w trakcie roku.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Leszna dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

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.

Ze względu na znaczną inflację i rosnące koszty utrzymania, materiałów i usług władze miasta kładą olbrzymi nacisk na wdrażanie działań oszczędnościowych we wszystkich obszarach kosztotwórczych.

Miasto Leszno prowadzi politykę dyscypliny wydatków bieżących podejmując działania, które mają na celu ograniczenie wydatków bieżących. Obowiązuje Zarządzenie Prezydenta Miasta Leszna zobowiązujące wszystkich kierowników jednostek organizacyjnych Miasta Leszna do racjonalizacji i efektywnego gospodarowania środkami publicznymi. Nadal realizowany jest program oszczędnościowy w dziedzinach absorbujących dotąd wysokie wydatki bieżące. Dokonuje się na bieżąco analizy wydatków bieżących we wszystkich jednostkach organizacyjnych Miasta Leszna.

Istotnymi pozycjami wydatków w budżecie są również wydatki na pomoc społeczną czy udzielane dotacje dla jednostek zarówno własnych, jak i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Dużym obszarem, w którym samorząd ma obowiązek realizować swoje zadania własne to gospodarka komunalna, mieszkaniowa i ochrona środowiska. W tym zakresie wydatki ponoszone na oświetlenie ulic, utrzymanie zieleni czy też na utrzymanie komunikacji publicznej i substancji mieszkaniowej są szczegółowo analizowane.

Corocznie samorząd dokonuje modernizacji oświetlenia ulicznego na energooszczędne i tym sposobem obniża się wydatki bieżące. W roku 2025 również zaplanowano zadanie „Modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Leszna” na kwotę 1 764 777,78 zł

sfinansowane ze środków pożyczki WFOŚ, Rządowego Funduszu Polski Ład oraz środków własnych.

Realizacja zadań związanych z termomodernizacją w znaczący sposób ma wpłynąć na oszczędności energetyczne i grzewcze.

Miasto będzie kontynuować przynoszącą efekty finansowe praktykę polegającą na dokonywaniu grupowych zakupów usług w zakresie energii elektrycznej oraz ubezpieczeń mienia i odpowiedzialności cywilnej. Grupę zakupową tworzą jednostki miejskie oraz w przypadku grupowych zakupów energii elektrycznej, również inne działające na terenie Miasta Leszna (ich obecność zwiększa wolumen zakupu energii co przekłada się na niższą cenę jednostkową).

Wszystkie te działania mają służyć planowanym oszczędnościom wydatków bieżącym w latach następnych.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta Leszna 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026	0,00%	25,00%	25,00%
	2027-2043	0,00%	75,00%	25,00%
inne	2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2029	0,00%	100,00%	0,00%
	2030-2043	0,00%	50,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Miasta Leszna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 308 503 473,25 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 8 798 784,82 zł.

W roku 2024 wprowadzono politykę racjonalnego zatrudniania w Urzędzie Miasta Leszna oraz wszystkich jednostkach organizacyjnych Miasta. Racjonalizacja zatrudnienia i standaryzacja wynagrodzeń ma przelożyć się na efektywne wykorzystanie zasobów ludzkich oraz przynieść w roku 2025 i latach kolejnych znaczące oszczędności wydatków na wynagrodzenia osobowe i pochodne od tych wynagrodzeń. Biorąc pod uwagę zmianę polityki zatrudnieniowej w Urzędzie Miasta Leszna oraz jednostkach podległych szacuje się, że działania podjęte w 2025 roku skutkować będą niższym niż standardowy wzrost poziomu wynagrodzeń.

W roku 2025 nastąpi wzrost minimalnego wynagrodzenia. W roku 2025 przewiduje się wzrost wynagrodzeń nauczycieli oraz planuje się regulację wynagrodzeń pozostałych pracowników.

W latach 2026-2043 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy uwzględniono również wydatki związane z poręczeniem udziałowca, tj. Miasta Leszna na kredyt inwestycyjny na budowę nowej siedziby Miejskiego Zakładu Zieleni Sp. z o.o. w Lesznie na okres od 2023 do 2039 r. Zabezpieczono również środki, które Miasto Leszna udzieliło poręczenia Gminnemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Lesznie tytułem zabezpieczenia kredytu udzielonego na podstawie umowy kredytowej nr 18/1386 z dnia 30 marca 2018 r. na przedsięwzięcie inwestycyjno-budowlane realizowane w ramach projektu rządowego. W uchwale nr XLV/612/2018 RM Leszna z dnia 22.03.2018 r. określono łączną kwotę poręczeń udzielonych w roku 2018 na cały okres kredytowania tzn. do 2048 roku. Miasto Leszno udzieliło również poręczenia dla Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. w Lesznie na przedsięwzięcie inwestycyjne: *Budowa źródła wysokosprawnej kogeneracji na biomasę o mocy 2,4 MWe i 10MWt w Lesznie*, dofinansowanej ze środków NFOŚ. Poręcznie obejmuje lata od 2027 do 2038 na łączną kwotę 56 000 000,00 zł. Zaplanowano również wydatki na nowe poręczenie Gminnemu Towarzystwu

Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Lesznie w kwocie 9 400 000,03 zł w ramach realizacji przez Bank Gospodarstwa Krajowego rządowego programu popierania budownictwa mieszkaniowego. Kwoty poręczenia zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszna do roku 2053. Warto zaznaczyć, iż kwoty udzielonych przez Miasto poręczeń wykraczają poza przyjęty horyzont czasowy WPF. Kwoty zobowiązań wynikające z umów poręczeniowych, prezentuje tabela poniżej.

Poręczenia udzielone przez Miasto Leszno

Rok	GTBS Sp. z o.o. [zł]	MZZ Sp. z o.o. [zł]	MPEC Sp. z o.o. [zł]	GTBS Sp. z o.o. [zł]	Poręczenia i gwarancje – RAZEM [zł]
2025	599 564,49	924 800,00		83 456,11	1 607 820,60
2026	599 564,49	886 800,00		253 729,86	1 740 094,35
2027	599 564,49	849 800,00	3 574 470,00	258 851,23	5 282 685,72
2028	599 564,49	812 800,00	4 765 960,00	264 075,97	6 442 400,46
2029	599 564,49	773 800,00	4 765 960,00	269 406,18	6 408 730,67
2030	599 564,49	736 800,00	4 765 960,00	255 275,97	6 357 600,46
2031	599 564,49	698 800,00	4 765 960,00	260 245,28	6 324 569,77
2032	599 564,49	661 800,00	4 765 960,00	267 226,17	6 294 550,66
2033	599 564,49	623 800,00	4 765 960,00	274 394,31	6 263 718,80
2034	599 564,49	585 800,00	4 765 960,00	281 754,73	6 233 079,22
2035	599 564,49	548 800,00	4 765 960,00	289 312,58	6 203 637,07
2036	599 564,49	510 800,00	4 765 960,00	297 073,18	6 173 397,67
2037	599 564,49	472 800,00	4 765 960,00	305 041,94	6 143 366,43
2038	599 564,49	435 800,00	4 765 930,00	313 224,46	6 114 518,95
2039	599 564,49	400 400,00		321 626,47	1 321 590,96
2040	599 564,49			330 253,86	929 818,35
2041	599 564,49			339 112,67	938 677,16
2042	599 564,49			348 209,11	947 773,60
2043	599 564,49			357 549,56	957 114,05
2044	599 564,49			367 140,55	966 705,04
2045	599 564,49			376 988,82	976 553,31
2046	599 564,49			387 101,26	986 665,75
2047	599 564,49			397 484,96	997 049,45
2048	99 927,42			408 147,20	508 074,62
2049				419 095,44	419 095,44
2050				430 337,36	430 337,36
2051				441 880,83	441 880,83
2052				453 733,95	453 733,95
2053				348 270,02	348 270,02
RAZEM	9 923 600,00	13 889 910,69	56 000 000,00	9 400 000,03	89 213 510,72

Rok	GTBS Sp. z o.o. [zł]	MZZ Sp. z o.o. [zł]	MPEC Sp. z o.o. [zł]	GTBS Sp. z o.o. [zł]	Poręczenia i gwarancje – RAZEM [zł]

Źródło: Opracowanie własne.

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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej. W latach 2026-2027 planuje się oszczędności w zakresie wydatków bieżących. Prowadzone w latach wcześniejszych prace związane z modernizacją oświetlenia ulicznego oraz montażem lamp LED czy termomodernizacją budynków to niektóre z działań, których efektem będą niższe wydatki bieżące na utrzymanie infrastruktury miejskiej w latach przyszłych.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2025-2043.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Budowa drogi od Ronda Antoniny do ul. Gronowskiej;
2. Budowa ul. Henrykowskiej w Lesznie;
3. Przebudowa wraz z rozbudową ul. Kiepury na odcinku od ronda dr. Opatrnego do Wojewódzkiego Szpitala Wielospecjalistycznego w Lesznie;
4. Budowa kolektora "Gronowo" wraz ze zbiornikiem retencyjnym na skrzyżowaniu z ul. Antonińską oraz rondem;
5. Dotacja celowa dla MZK – budowa Centrum Ruchu i Obsługi Klienta;

6. Modernizacja i termomodernizacja budynków oświatowych;
7. Budowa Remizy OSP Gronowo.
8. Budowa ulicy Jerzego Dudy-Gracza w Lesznie, na odcinku od ul. Dunikowskiego do ul. Hasiora - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców.
9. Cyberbezpieczny samorząd.
10. Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Lesznie – zadanie otrzymało dofinansowanie i zostało przeniesione do zadań majątkowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
11. Budowa ulicy Jerzego Dudy-Gracza w Lesznie .

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono zmiany w zakresie okresu realizacji i nakładów w szczególności do zadań:

1. Budowa zbiornika przy ul. Unii Europejskiej wraz z budową odcinka kolektora deszczowego w dzielnicy Gronowo;
2. Poprawa czystości powietrza poprzez zmniejszenie emisji gazów do atmosfery;
3. Przebudowa z rozbudową zespołu budynków kultury w tym budynków zabytkowych przy ul. B. chrobrego i ul. Zielonej w Lesznie wraz ze zmianą sposobu użytkowania na potrzeby prowadzenia działalności kulturalnej;
4. Budowa drogi łączącej ul. Górowską (DW323) w Lesznie z ul. Zaborowską i ul. Krzemową w Henrykowie (gm. Świąciechowa) wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem ulicznym.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi.

Wynik budżetu planuje się na poziomie -11 064 306,45 zł, a jego pokrycie planuje się z:

kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 764 306,45 zł, w tym 1 309 777,78 zł na sfinansowanie zadania pn.:” Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Leszna”

spłat udzielonych pożyczek i kredytów – 7 300 000,00 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.

Wynik budżetu Miasta Leszna

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	632 698 577,05	643 762 883,50	-11 064 306,45

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	702 016 107,84	731 134 785,72	-29 118 677,88
2027	699 236 169,84	684 754 847,72	14 481 322,12
2028	674 017 616,00	655 975 701,01	18 041 914,99
2029	692 890 109,00	672 437 986,88	20 452 122,12
2030	705 881 799,00	686 429 676,88	19 452 122,12
2031	719 117 083,00	704 664 960,65	14 452 122,35
2032	732 600 528,00	716 992 089,56	15 608 438,44
2033	746 336 788,00	734 128 349,56	12 208 438,44
2034	760 330 603,00	745 392 629,85	14 937 973,15
2035	774 586 801,00	757 486 801,00	17 100 000,00
2036	789 110 303,00	773 135 303,00	15 975 000,00
2037	803 906 122,00	787 431 122,00	16 475 000,00
2038	818 979 362,00	802 304 362,00	16 675 000,00
2039	834 335 225,00	819 060 225,00	15 275 000,00
2040	849 979 011,00	837 979 011,00	12 000 000,00
2041	865 916 118,00	853 916 118,00	12 000 000,00
2042	882 152 046,00	870 152 046,00	12 000 000,00
2043	898 692 397,00	886 692 397,00	12 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 29 437 190,13 zł. Przychody Miasta Leszna w 2025 r. obejmują:

kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 16 309 777,78 zł;

wolne środki – 2 960 016,00 zł;

spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych – 10 167 396,35 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Leszna obejmują spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Leszna zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2043. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Leszna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	18 372 883,68	0,00	18 372 883,68
2026	18 777 102,90	104 219,22	18 881 322,12
2027	14 377 102,90	104 219,22	14 481 322,12
2028	17 937 695,77	104 219,22	18 041 914,99
2029	20 347 902,90	104 219,22	20 452 122,12
2030	19 347 902,90	104 219,22	19 452 122,12
2031	14 347 903,13	104 219,22	14 452 122,35
2032	15 504 219,22	104 219,22	15 608 438,44
2033	12 104 219,22	104 219,22	12 208 438,44
2034	14 461 949,13	476 024,02	14 937 973,15
2035	14 100 000,00	3 000 000,00	17 100 000,00
2036	12 975 000,00	3 000 000,00	15 975 000,00
2037	13 475 000,00	3 000 000,00	16 475 000,00
2038	13 675 000,00	3 000 000,00	16 675 000,00
2039	12 275 000,00	3 000 000,00	15 275 000,00
2040	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2041	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2042	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2043	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Miasto Leszna planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia. Wyłączenie dotyczy wkładu własnego sfinansowanego środkami zwrotnymi wniesionego do realizacji zadania w latach 2020-2021 pn. „Projekt „Zielone Leszna – odbudowa ekosystemu miasta szansą na zdrowsze i bezpieczniejsze życie” (umowa nr POIS.02.05.00-00-0133/16 z dnia 27.11.2017 r.) oraz „Modernizacja budynku przy Pl. Metziga 25 z dostosowaniem na potrzeby Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie” (umowa Nr RPWP.09.02.01-30-0002/18-00 z dnia 16.04.2019 r.), gdzie dofinansowanie wynosi ponad 60%.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Miasta Leszna

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	0,00
2026	0,00
2027	0,00
2028	0,00
2029	0,00
2030	0,00
2031	350 962,64
2032	350 962,64
2033	350 962,64
2034	350 962,64
2035	350 962,64
2036	959 365,72
2037	959 365,72
2038	959 365,72

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2039	959 365,72

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2025-2043, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 237 158 201,51 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 232 815 775,85 zł. Przy konstruowaniu WPF założono, że dług Miasta Leszna będzie spłacony do 2043 roku.

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 2025 roku wyniesie 40,15%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	232 815 775,85	579 829 560,88	40,15%
2026	260 434 453,73	598 441 777,00	43,52%
2027	244 653 131,61	616 528 471,00	39,68%
2028	226 611 216,62	618 371 268,00	36,65%
2029	206 159 094,50	635 685 663,00	32,43%

*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.

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu na zadanie pn. „nabycie prawa użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej od Centralnej Szkoły Szybowcowej Aeroklubu Polskiego w Lesznie. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2025 r. wyniesie 2 800 000,00 zł (pozycja 6.1).

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasto Leszno zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Miasta Leszna

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	606 906 577,52	571 193 524,00	35 713 053,52	48 840 465,87
2026	635 944 870,00	583 483 441,35	52 461 428,65	52 461 428,65
2027	655 659 160,00	603 257 497,72	52 401 662,28	52 401 662,28
2028	674 017 616,00	619 102 139,46	54 915 476,54	54 915 476,54
2029	692 890 109,00	632 032 825,67	60 857 283,33	60 857 283,33
2030	705 881 799,00	642 128 334,46	63 753 464,54	63 753 464,54
2031	719 117 083,00	652 976 974,77	66 140 108,23	66 140 108,23
2032	732 600 528,00	664 646 155,66	67 954 372,34	67 954 372,34
2033	746 336 788,00	676 655 896,80	69 680 891,20	69 680 891,20
2034	760 330 603,00	688 920 805,22	71 409 797,78	71 409 797,78
2035	774 586 801,00	701 402 755,07	73 184 045,93	73 184 045,93
2036	789 110 303,00	714 020 081,67	75 090 221,33	75 090 221,33
2037	803 906 122,00	726 911 672,43	76 994 449,57	76 994 449,57
2038	818 979 362,00	739 976 996,95	79 002 365,05	79 002 365,05
2039	834 335 225,00	748 499 471,96	85 835 753,04	85 835 753,04
2040	849 979 011,00	761 813 846,35	88 165 164,65	88 165 164,65
2041	865 916 118,00	775 733 585,16	90 182 532,84	90 182 532,84
2042	882 152 046,00	789 914 822,60	92 237 223,40	92 237 223,40
2043	898 692 397,00	804 405 458,05	94 286 938,95	94 286 938,95

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 Miasta Leszna przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	6,57%	11,65%	TAK	11,65%	TAK
2026	6,46%	10,90%	TAK	10,90%	TAK
2027	5,34%	10,63%	TAK	10,63%	TAK
2028	5,22%	10,50%	TAK	10,50%	TAK
2029	5,13%	9,19%	TAK	9,19%	TAK
2030	5,56%	9,36%	TAK	9,36%	TAK
2031	4,42%	9,46%	TAK	9,46%	TAK
2032	4,39%	11,23%	TAK	11,23%	TAK
2033	3,71%	11,51%	TAK	11,51%	TAK
2034	3,93%	11,40%	TAK	11,40%	TAK
2035	4,06%	11,36%	TAK	11,36%	TAK
2036	3,64%	11,34%	TAK	11,34%	TAK
2037	3,54%	11,28%	TAK	11,28%	TAK
2038	3,40%	11,22%	TAK	11,22%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2039	2,43%	11,17%	TAK	11,17%	TAK
2040	1,96%	11,21%	TAK	11,21%	TAK
2041	1,85%	11,26%	TAK	11,26%	TAK
2042	1,73%	11,31%	TAK	11,31%	TAK
2043	1,61%	11,36%	TAK	11,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Leszno spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Miasto Leszno planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2033. W ramach projektu WPF, dokonano zmian wykazu przedsięwzięć wieloletnich w stosunku do ostatniej zmiany WPF, tj. Zarządzenia Prezydenta Miasta Leszna nr 57/9/2024 z dnia 30.09.2024 r. w szczególności usunięto zadanie pn. Budowa parterowego budynku dla Zespołu Szkół Specjalnych. W obecnej chwili miasto rezygnuje z realizacji tego zadania.

10. Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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.

Uzasadnienie
do autopoprawek do projektu Uchwały Nr VII/.../2024 Rady Miejskiej Leszna
z dnia 19 grudnia 2024 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Leszna na lata 2025-2043

W niniejszej uchwale dokonuje się następujących autopoprawek w załączniku Nr 2 pn.: „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

a) w przedsięwzięciach bieżących realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych:

- wprowadzenie zadania (kontynuacja zadania) „Cyberbezpieczny Samorząd” (nr zad. 1.1.1.10), dla którego ustala się:
 - „limit wydatków” na rok 2025 w kwocie 264.873,00 zł,
 - „limit zobowiązań” w kwocie 264.873,00 zł,
 - „łączne nakłady finansowe” w kwocie 277.173,90 zł,
- „Europejska kuźnia możliwości” (nr zad. 1.1.1.3), poprzez:
 - zwiększenie „limitu wydatków” w roku 2025 o kwotę 2.727,49 zł,
- „Praktyki Szwecja – Akredytacja 4” (nr zad. 1.1.1.6), poprzez:
 - zwiększenie „limitu wydatków” w roku 2025 o kwotę 206.035,44 zł,
- „Mobilność nauczycieli” (nr zad. 1.1.1.8), poprzez:
 - zwiększenie „limitu wydatków” w roku 2025 o kwotę 175.519,07 zł,
- „Erasmus Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej Akredytacja II” (nr zad. 1.1.1.9), poprzez:
 - zwiększenie „limitu wydatków” w roku 2025 o kwotę 167.050,36 zł,

b) w przedsięwzięciach majątkowych realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych:

- wprowadzenie zadania (kontynuacja zadania) „Cyberbezpieczny Samorząd” (nr zad. 1.1.2.2), dla którego ustala się:
 - „limit wydatków” na rok 2025 w kwocie 646.739,10 zł,
 - „limit zobowiązań” w kwocie 646.739,10 zł,
 - „łączne nakłady finansowe” w kwocie 646.739,10 zł,
- wprowadzenie zadania „Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Lesznie” (nr zad. 1.1.2.3), dla którego ustala się:
 - „limit wydatków” na rok 2025 w kwocie 4.350.000,00 zł,
 - „limit wydatków” na rok 2026 w kwocie 4.641.164,90 zł,
 - „limit zobowiązań” i „łączne nakłady finansowe” w kwocie 8.991.164,90 zł,

c) w przedsięwzięciach majątkowych pozostałych:

- „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Leszna 2023” (nr zad. 1.3.2.10), poprzez:
 - zwiększenie „limitu wydatków” w roku 2025 o kwotę 30.000,00 zł,
 - zwiększenie „limitu zobowiązań” i „łącznych nakładów finansowych” o kwotę 30.000,00 zł,
- „Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Lesznie” (nr zad. 1.3.2.21), poprzez:
 - zmniejszenie „limitu wydatków” w roku 2025 o kwotę 1.350.000,00 zł,
 - zmniejszenie „limitu wydatków” w roku 2026 o kwotę 1.350.000,00 zł,
 - zmniejszenie „limitu zobowiązań” i „łącznych nakładów finansowych” o kwotę 8.991.164,90 zł,
- wprowadzenie zadania pn. „Budowa ulicy Jerzego Dudy-Gracza w Lesznie” (nr zad. 1.3.2.32), dla którego ustala się:

- „limitu wydatków” w roku 2025 w kwocie 330.000,00 zł,
- „limit zobowiązań” w kwocie 330.000,00 zł
- „łączne nakłady finansowe” w kwocie 360.750,00 zł.

Opracował:
Wydział Budżetu