

Zarządzenie nr 576/2020
Prezydenta Miasta Leszna
z dnia 16 listopada 2020 r.
w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Leszna na lata 2021-2039

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), Prezydent Miasta Leszna zarządza, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2021-2039 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2021-2039 podlega przedstawieniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania oraz Radzie Miejskiej Leszna.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydenta Miasta Leszna

Łukasz Borowiak

DRUK Nr 412

– PROJEKT–

Uchwała Nr .../.../...
Rady Miejskiej Leszna z dnia ... roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Leszna na lata 2021-2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713), art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 226 – 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Miejska Leszna uchwala, co następuje:

§ 1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Leszna na lata 2021-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 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

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 w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta Leszna i z których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Prezydenta Miasta Leszna do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Leszna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowych 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 w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XVIII/246/2019 Rady Miejskiej Leszna z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2020-2039, z późn. zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Leszna.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2021 roku.

Tomasz Malepszy

Przewodniczący
Rady Miejskiej Leszna

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały Nr
Rady Miejskiej Leszna
z dnia

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2021	489 038 622,53	422 840 214,76	110 869 746,00	5 500 000,00	123 148 225,00	107 666 167,36	75 656 076,40	40 745 000,00	66 198 407,77	13 500 000,00	52 298 407,77
2022	456 683 347,38	437 634 661,00	114 639 317,00	5 687 000,00	127 335 265,00	111 421 212,00	78 551 867,00	42 130 330,00	19 048 686,38	14 000 000,00	4 748 686,38
2023	456 651 701,00	450 351 701,00	118 078 497,00	5 857 610,00	131 155 323,00	114 763 848,00	80 496 423,00	43 394 240,00	6 300 000,00	6 000 000,00	0,00
2024	470 162 252,00	463 862 252,00	121 620 852,00	6 033 338,00	135 089 983,00	118 206 763,00	82 911 316,00	44 696 067,00	6 300 000,00	6 000 000,00	0,00
2025	484 078 119,00	477 778 119,00	125 269 478,00	6 214 338,00	139 142 682,00	121 752 966,00	85 398 655,00	46 036 949,00	6 300 000,00	6 000 000,00	0,00
2026	496 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	6 300 000,00	6 000 000,00	0,00
2027	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2028	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2029	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2030	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2031	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2032	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2033	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2034	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2035	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00

2036	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2037	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2038	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	0,00
2039	495 022 571,00	489 722 571,00	128 401 215,00	6 369 696,00	142 621 249,00	124 796 790,00	87 533 621,00	47 187 873,00	5 300 000,00	5 000 000,00	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
2021	505 601 266,53	422 566 666,41	199 726 594,03	599 564,49	0,00	6 850 000,00	0,00	0,00	0,00	83 034 600,12	82 854 257,30	300 000,00
2022	441 294 147,38	428 097 457,49	203 494 131,00	599 564,49	0,00	6 943 959,00	0,00	0,00	0,00	13 196 689,89	13 196 689,89	0,00
2023	442 262 501,00	434 078 235,49	207 384 837,00	599 564,49	0,00	6 429 313,00	0,00	0,00	0,00	8 184 265,51	8 184 265,51	0,00
2024	450 273 052,00	440 511 969,49	211 665 261,00	599 564,49	0,00	5 836 816,00	0,00	0,00	0,00	9 761 082,51	9 761 082,51	0,00
2025	465 688 919,00	447 106 467,49	216 141 326,00	599 564,49	0,00	5 175 120,00	0,00	0,00	0,00	18 582 451,51	18 582 451,51	0,00
2026	477 333 371,00	453 960 693,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	4 534 184,00	0,00	0,00	0,00	23 372 677,51	23 372 677,51	0,00
2027	480 733 568,00	453 390 690,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	3 964 181,00	0,00	0,00	0,00	27 342 877,51	27 342 877,51	0,00
2028	477 159 769,00	452 834 983,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	3 408 474,00	0,00	0,00	0,00	24 324 785,51	24 324 785,51	0,00
2029	474 762 571,00	452 175 979,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	2 749 470,00	0,00	0,00	0,00	22 586 591,51	22 586 591,51	0,00
2030	475 762 571,00	451 492 803,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	2 066 294,00	0,00	0,00	0,00	24 269 767,51	24 269 767,51	0,00
2031	483 762 571,00	450 965 327,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	1 538 818,00	0,00	0,00	0,00	32 797 243,51	32 797 243,51	0,00
2032	484 122 571,00	450 582 219,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	1 155 710,00	0,00	0,00	0,00	33 540 351,51	33 540 351,51	0,00
2033	487 022 571,00	450 255 249,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	828 740,00	0,00	0,00	0,00	36 767 321,51	36 767 321,51	0,00
2034	490 022 571,00	450 030 349,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	603 840,00	0,00	0,00	0,00	39 992 221,51	39 992 221,51	0,00
2035	489 022 571,00	449 840 049,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	413 540,00	0,00	0,00	0,00	39 182 521,51	39 182 521,51	0,00
2036	487 522 571,00	449 686 249,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	259 740,00	0,00	0,00	0,00	37 836 321,51	37 836 321,51	0,00
2037	487 522 571,00	449 686 249,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	259 740,00	0,00	0,00	0,00	37 836 321,51	37 836 321,51	0,00
2038	485 522 571,00	449 653 649,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	227 140,00	0,00	0,00	0,00	35 868 921,51	35 868 921,51	0,00
2039	484 622 571,00	449 573 779,49	220 821 607,00	599 564,49	0,00	147 270,00	0,00	0,00	0,00	35 048 791,51	35 048 791,51	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-16 562 644,00	0,00	23 691 844,00	7 500 000,00	370 800,00	9 900 611,00	9 900 611,00	6 291 233,00	6 291 233,00
2022	15 389 200,00	15 389 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 389 200,00	14 389 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 889 200,00	19 889 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 389 200,00	18 389 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	18 689 200,00	18 689 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 289 003,00	14 289 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	17 862 802,00	17 862 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 260 000,00	20 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	19 260 000,00	19 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	11 260 000,00	11 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	10 900 000,00	10 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	10 400 000,00	10 400 000,00	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	7 129 200,00	7 129 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	15 389 200,00	15 389 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	14 389 200,00	14 389 200,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	19 889 200,00	19 889 200,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	18 389 200,00	18 389 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	18 689 200,00	18 689 200,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	14 289 003,00	14 289 003,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	17 862 802,00	17 862 802,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	20 260 000,00	20 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	19 260 000,00	19 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	11 260 000,00	11 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	10 400 000,00	10 400 000,00	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 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234 477 805,00	0,00	273 548,35	16 465 392,35
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	219 088 605,00	0,00	9 537 203,51	9 537 203,51
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	204 699 405,00	0,00	16 273 465,51	16 273 465,51
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	184 810 205,00	0,00	23 350 282,51	23 350 282,51
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	166 421 005,00	0,00	30 671 651,51	30 671 651,51
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	147 731 805,00	0,00	35 761 877,51	35 761 877,51
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	133 442 802,00	0,00	36 331 880,51	36 331 880,51
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	115 580 000,00	0,00	36 887 587,51	36 887 587,51
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	95 320 000,00	0,00	37 546 591,51	37 546 591,51
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	76 060 000,00	0,00	38 229 767,51	38 229 767,51
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	64 800 000,00	0,00	38 757 243,51	38 757 243,51
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	53 900 000,00	0,00	39 140 351,51	39 140 351,51
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	45 900 000,00	0,00	39 467 321,51	39 467 321,51
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	40 900 000,00	0,00	39 692 221,51	39 692 221,51
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	34 900 000,00	0,00	39 882 521,51	39 882 521,51
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	27 400 000,00	0,00	40 036 321,51	40 036 321,51
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	19 900 000,00	0,00	40 036 321,51	40 036 321,51
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	40 068 921,51	40 068 921,51
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	40 148 791,51	40 148 791,51

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
2021	4,63%	2,31%	6,60%	10,21%	10,15%	TAK	TAK
2022	7,03%	5,09%	9,38%	9,31%	9,26%	TAK	TAK
2023	6,38%	6,79%	8,57%	7,78%	7,73%	TAK	TAK
2024	7,62%	8,44%	10,18%	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2025	6,79%	10,07%	x	9,38%	9,38%	TAK	TAK
2026	6,53%	11,04%	x	6,65%	6,63%	TAK	TAK
2027	5,17%	11,04%	x	6,61%	6,59%	TAK	TAK
2028	5,99%	11,04%	x	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2029	6,47%	11,04%	x	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2030	6,01%	11,04%	x	9,92%	9,92%	TAK	TAK
2031	3,67%	11,04%	x	10,53%	10,53%	TAK	TAK
2032	3,47%	11,04%	x	10,90%	10,90%	TAK	TAK
2033	2,58%	11,04%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2034	1,70%	11,04%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2035	1,92%	11,04%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2036	2,29%	11,04%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2037	2,29%	11,04%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2038	2,83%	11,04%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2039	3,05%	11,04%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^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
2021	2 554 780,16	2 554 780,16	2 283 424,81	46 317 149,52	46 317 149,52	46 317 149,52	2 720 859,62	2 720 859,62	2 283 425,11
2022	1 136 835,31	1 136 835,31	972 389,37	4 748 686,38	4 748 686,38	4 748 686,38	1 266 871,51	1 266 871,51	972 389,37
2023	584 481,54	584 481,54	496 809,31	0,00	0,00	0,00	652 881,54	652 881,54	496 809,31
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	46 812 602,27	46 812 602,27	31 385 756,88	87 489 387,95	11 970 167,40	75 519 220,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 366 655,00	8 366 655,00	6 147 780,01	16 235 334,59	3 486 179,59	12 749 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	10 123 689,62	2 751 189,62	7 372 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 643 308,08	443 308,08	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 523 308,08	923 308,08	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 523 308,08	923 308,08	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 423 308,08	1 423 308,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 175 000,00	1 175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	595 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	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	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

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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
2021	7 129 200,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	15 129 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	14 129 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	19 629 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	18 129 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	18 429 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	14 029 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	17 602 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	19 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	10 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	7 500 000,00	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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do uchwały
Rady Miejskiej Leszna
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				290 002 824,64	87 489 387,95	16 235 334,59	10 123 689,62	4 643 308,08	1 523 308,08
1.a	- wydatki bieżące				89 158 879,65	11 970 167,40	3 486 179,59	2 751 189,62	443 308,08	923 308,08
1.b	- wydatki majątkowe				200 843 944,99	75 519 220,55	12 749 155,00	7 372 500,00	4 200 000,00	600 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				150 396 994,63	49 533 461,59	9 633 526,51	652 881,54	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 577 455,79	2 720 859,32	1 266 871,51	652 881,54	0,00	0,00
1.1.1.1	Środowiskowe Centrum Wsparcia Osób Starszych w Mieście Leszno - Stworzenie kompleksowego systemu wsparcia osób niesamodzielnych a w szczególności osób starszych powyżej 65 roku życia z terenu miasta Leszna polegającego na świadczeniu usług w ramach Dziennego Domu Opieki Medycznej, Hospicjum Domowego, Mieszkania Wspomaganego, Dziennego Domu Seniora oraz 3 Klubów Seniora, usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania oraz pielęgniarstwa długoterminowego domowej.	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2019	2023	3 946 983,40	1 442 043,03	1 170 742,39	652 881,54	0,00	0,00
1.1.1.2	"LOWES - Leszczyński Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej" - Prowadzenie nie działającego dla zysku Ośrodka Wsparcia Ekonomii Społecznej realizującego usługi wsparcia ekonomii społecznej i podmiotów je realizujących.	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2019	2022	269 511,00	79 574,00	32 109,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Dziedzictwo kulturowe jest rewolucyjną szansą dla Europy - Rozwijanie świadomości młodego obywatela Europy, który pamięta o historii swojego kraju i dziedzictwie kulturowym, ale nie zapomina również o budowaniu więzi z mieszkańcami innych państw europejskich.	III Liceum Ogólnokształcące im. Juliusza Słowackiego	2018	2021	139 686,00	39 773,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Jedzenie: Europejska książka kucharska jako środek integracji migrantów - stworzenie menu (przystawka, danie główne, drugie danie i deser)	Zespół Szkół nr 4 im. Powstańców Wielkopolskich	2019	2021	120 759,20	38 119,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Podniesienie kompetencji uczniów z terenu Miasta Leszna - Inwestowanie w kształcenie, szkolenie oraz szkolenie zawodowe na rzecz zdobywania umiejętności i uczenia się poprzez całe życie	Jednostki Oświatowe Miasta Leszna	2016	2021	826 138,50	314 985,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Praktyki w Portugalii kluczem do kariery zawodowej uczniów i nauczycieli - Mobilność Edukacyjna - Podniesienie kompetencji językowych w zakresie stosowania języka angielskiego, który będąc językiem międzynarodowym, stwarza ogromne możliwości znalezienia pracy na rynku krajowym, europejskim i światowym.	Zespół Szkół Ekonomicznych im.Jana Amosa Komeńskiego	2019	2021	621 966,52	27 366,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Wzmocnianie tolerancji i szacunku przeciwko przemocy i prześladowaniu - Dbanie o akceptację społeczną, promowanie kultury, rozwijanie umiejętności komunikacji interpersonalnej, zmniejszeniu strachu przed wyrażaniem swojej osobowości.	I Liceum Ogólnokształcące im.Rodu Leszczyńskich	2019	2021	162 794,24	32 558,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Jestem dumny z bycia Europejczykiem - Umocnienie więzi pomiędzy regionami Europy poprzez podniesienie zainteresowania i rozwój świadomości, różnorodności i podobieństw w kulturze europejskiej.	Szkoła Podstawowa nr 3 im. Marii Skłodowskiej-Curie	2019	2021	133 493,65	65 033,64	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	1 523 308,08	1 423 308,08	1 175 000,00	595 000,00	124 970 712,02
1.a	923 308,08	1 423 308,08	1 175 000,00	595 000,00	23 932 336,47
1.b	600 000,00	0,00	0,00	0,00	101 038 375,55
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	60 058 937,18
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 882 179,91
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 265 666,96
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	111 683,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	39 773,16
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	38 119,20
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	556 552,79
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	27 366,52
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	32 558,84
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	65 033,64

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1.1.11	Silne i odważne kobiety w demokracji europejskiej	Zespół Szkół Ekonomicznych im. Jana Amosa Komeńskiego	2019	2021	135 673,66	42 626,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Podniesienie kwalifikacji zawodowych uczniów szkół z terenu Miasta Leszna - Poprawa jakości kształcenia zawodowego na terenie Leszna poprzez podniesienie poziomu kompetencji lub kwalifikacji 644 uczniów i 84 nauczycieli oraz zwiększenie możliwości edukacyjnych szkół poprzez doposażenie w niezbędnych sprzęt i oprogramowanie.	Urząd Miasta Leszna	2020	2022	728 458,00	458 781,00	58 140,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Fabryka wiedzy - Podniesienie kompetencji i kwalifikacji 553 uczniów i 97 nauczycieli szkół podstawowych i ponadpodstawowych z terenu Miasta Leszna oraz zwiększenie możliwości edukacyjnych szkół poprzez doposażenie 3 placówek kształcenia ogólnego i 1 placówki kształcenia zawodowego w niezbędnych sprzęt i oprogramowanie.	Urząd Miasta Leszna	2020	2021	326 550,00	27 936,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.22	Mobilność nauczycieli drogą od samorozwoju do rozwoju szkoły - Językowe i metodyczne szkolenie nauczycieli w instytucjach zagranicznych	Zespół Szkół Ekonomicznych im. Jana Amosa Komeńskiego	2020	2022	165 441,62	152 061,50	5 880,12	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				142 819 538,84	46 812 602,27	8 366 655,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Leszczyńskiego Centrum Usług Senioralnych - Świadczenie nierealizowanych do tej pory w Lesznie kompleksowych usług na rzecz osób starszych. W obiekcie będą realizowane podstawowe świadczenia zdrowotne w ramach dziennego domu opieki medycznej dla 25 pacjentów przez ok. 10h/dziennie oraz w ramach mieszkania wspomagane prowadzona będzie opieka wychnieniowa przeznaczona dla trzech osób.	Urząd Miasta Leszna	2018	2021	5 011 263,23	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Inwestycje Miasta Leszna wspierające strategię niskoemisyjną - Rozwój gospodarki niskoemisyjnej, mniej uciążliwej dla środowiska i podnoszącej komfort życia mieszkańców Leszna	Urząd Miasta Leszna	2019	2021	5 184 827,07	5 158 977,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja budynku przy Pl. Metziga 25 na potrzeby Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie - Celem projektu jest promowanie włączenia społecznego, walka z ubóstwem i wszelką dyskryminacją poprzez przebudowę budynków na terenach zdegradowanych i nadanie im nowych funkcji społecznych, edukacyjnych	Urząd Miasta Leszna	2016	2022	29 275 016,21	12 400 000,00	7 888 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa drogi krajowej nr 12 w granicach miasta Leszna - dostosowanie nawierzchni do przenoszenia obciążeń 115kN/oś	Urząd Miasta Leszna	2016	2021	62 478 795,44	21 335 058,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozbudowa systemu odprowadzania wód opadowych i roztopowych z terenu m. Leszna - Realizacja priorytetowego zadania wynikającego z Programu zagospodarowania wód opadowych i rozwoju kanalizacji deszczowej. Budowa kolektora o średnicy 1600-2000 mm wraz z urządzeniami podczyszczającymi i rozsączającymi wody opadowe ze wschodniej części miasta.	Urząd Miasta Leszna	2017	2021	28 033 109,63	3 408 456,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Zielone Leszno - odbudowa ekosystemu miasta szansą na zdrowsze i bezpieczniejsze życie	Urząd Miasta Leszna	2017	2021	11 228 019,26	3 437 967,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa Systemu Informacji Przestrzennej (SIP) Miasta Leszno - Intensyfikacja wykorzystania Technologii Informacyjno - Komunikacyjnych do budowy, uruchomienia i upowszechnienia nowych jakościowo, dojrzałych, elektronicznych usług publicznych, w tym usprawnienie procesów administracji samorządowej Miasta Leszno i dostarczenia wiarygodnej informacji zarządczej, poprzez uruchomienie zaawansowanej infrastruktury technicznej oraz wdrożenie nowych jakościowo usług zapewniających integrację obszaru systemowego "back-office" i "front-office".	Urząd Miasta Leszna	2020	2022	1 608 508,00	962 143,00	477 855,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	42 626,93
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	516 921,00
1.1.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	27 936,25
1.1.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	157 941,62
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	55 176 757,27
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 158 977,07
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	20 288 800,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	21 335 058,13
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	3 408 456,38
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 467,69
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 998,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
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				139 605 830,01	37 955 926,36	6 601 808,08	9 470 808,08	4 643 308,08	1 523 308,08
1.3.1	- wydatki bieżące				81 581 423,86	9 249 308,08	2 219 308,08	2 098 308,08	443 308,08	923 308,08
1.3.1.1	Asystent edukacji romskiej - Aktywizacja mieszkańców; Kierunek działań: Wspierać rozwój osobisty mieszkańców obszaru rewitalizacji i budować lub odbudować poczucie własnej wartości	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2022	2027	300 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.1.2	Bieżące utrzymanie dróg - Caloroczne zapewnienie prawidłowego stanu technicznego nawierzchni, jezdni i chodników	Urząd Miasta Leszna	2010	2023	59 887 556,14	5 060 000,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Nadzór nad lasami komunalnymi - utrzymanie należytego porządku w lasach (ogłędziny stanu lasów, ocena zgodności wykonanych przez właścicieli lasów prac związanych z gospodarką leśną)	Urząd Miasta Leszna	2018	2027	18 000,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
1.3.1.4	Oplaty roczne z tytułu wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów rolnych na cele publiczne	Urząd Miasta Leszna	2018	2027	65 080,80	6 508,08	6 508,08	6 508,08	6 508,08	6 508,08
1.3.1.5	Plany zagospodarowania przestrzennego - opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta Leszna	2010	2029	2 755 325,11	30 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00
1.3.1.6	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 Leszna	2018	2022	524 581,76	121 000,00	121 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Punkt całodobowej opieki dla seniorów - Aktywizacja mieszkańców; Kierunek działań: Podtrzymywać kondycję psycho-fizyczną i społeczną seniorów	Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie	2021	2029	4 000 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	570 000,00
1.3.1.8	Rewitalizacja przestrzenna - Koncepcje i analizy	Urząd Miasta Leszna	2016	2029	770 880,05	30 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
1.3.1.9	Stacja Biznes. Strefa Kreatywna - Ożywienie gospodarcze w centrum; Kierunek działań: Wprowadzić impuls gospodarczy w centurm miasta	Urząd Miasta Leszna	2018	2027	490 000,00	40 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.1.10	Targi NGO - Aktywizacja mieszkańców; Kierunek działań: Wspierać, aktywizować i integrować lokalne organizacje pozarządowe oraz grupy inicjatywne działające na rzecz mieszkańców	Urząd Miasta Leszna	2020	2024	115 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	20 000,00	0,00
1.3.1.11	Wydarzenia integrujące społeczność lokalną - Aktywizacja mieszkańców; Kierunek działań: Wzmacniać poczucie tożsamości lokalnej mieszkańców oraz identyfikacji z miejscem zamieszkania	Urząd Miasta Leszna	2019	2027	1 135 000,00	35 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
1.3.1.12	Wydatki bieżące związane z oświetleniem ulicznym - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców	Urząd Miasta Leszna	2019	2021	11 520 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				58 024 406,15	28 706 618,28	4 382 500,00	7 372 500,00	4 200 000,00	600 000,00
1.3.2.1	Dzielnica kultury - rewaloryzacja dzielnicy żydowskiej w Lesznie - Stworzenie przyjaznej przestrzeni dla mieszkańców; Kierunek działań: Stworzyć miejsca wypoczynku i rekreacji dla mieszkańców	Urząd Miasta Leszna	2020	2026	2 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	600 000,00	600 000,00
1.3.2.2	Gminne Towarzystwo Budownictwa Spłecznego - Objęcie udziałów	Urząd Miasta Leszna	2016	2023	4 987 027,85	100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ul. Święciechowskiej.	Urząd Miasta Leszna	2021	2024	14 000 000,00	900 000,00	3 300 000,00	6 200 000,00	3 600 000,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Fabrycznej - Usprawnienie układu komunikacyjnego miasta Leszna	Urząd Miasta Leszna	2019	2021	21 808 767,00	19 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przejęcie lotniska przez Miasto Leszno	Urząd Miasta Leszna	2019	2021	5 904 230,01	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 523 308,08	1 423 308,08	1 175 000,00	595 000,00	64 911 774,84
1.3.1	923 308,08	1 423 308,08	1 175 000,00	595 000,00	19 050 156,56
1.3.1.1	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	8 360 000,00
1.3.1.3	1 800,00	1 800,00	0,00	0,00	12 600,00
1.3.1.4	6 508,08	6 508,08	0,00	0,00	45 556,56
1.3.1.5	55 000,00	55 000,00	55 000,00	55 000,00	470 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	242 000,00
1.3.1.7	570 000,00	1 070 000,00	1 080 000,00	500 000,00	4 000 000,00
1.3.1.8	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	350 000,00
1.3.1.9	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.1.11	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	935 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
1.3.2	600 000,00	0,00	0,00	0,00	45 861 618,28
1.3.2.1	600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	19 800 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.6	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 4 przy ul. K. Kurpińskiego 2 w Lesznie - Poprawa jakości życia mieszkańców; Kierunek działań: Tworzyć dogodne warunki rozwoju dla dzieci i młodzieży poprzez modernizację, rozbudowę infrastruktury edukacyjnej	Urząd Miasta Leszna	2018	2021	3 215 626,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Sport, rekreacja i bezpieczne chodniki na Zatorzu - Budowa 3 boisk do siatkówki plażowej, ścieżek spacerowych oraz wymiana zniszczonych chodników w newralgicznych punktach dzielnicy (Budżet Obywatelski 2019)	Urząd Miasta Leszna	2019	2022	857 137,01	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa ulicy Wilkowieckiej od ronda do skrzyżowania z ulicą Graniczną - Usprawnienie układu komunikacyjnego miasta Leszna oraz gmin Lipno i Świąciechowa oraz zapewnienie dogodnego połączenia drogowego z drogą ekspresową S5.	Urząd Miasta Leszna	2020	2021	3 606 618,28	3 606 618,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa nawierzchni utwardzonej oraz oświetlenia na terenie zbiornika Zaborowo (część południowa) - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców	Urząd Miasta Leszna	2021	2023	1 645 000,00	300 000,00	672 500,00	672 500,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	3 606 618,28
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 000,00

OBJAŚNIENIA

PRZYJĘTYCH WARTOŚCI W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

MIASTA LESZNA NA LATA 2021 - 2039

Prezydent Miasta Leszna przedkłada Radzie Miejskiej Leszna projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2021-2039.

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

1. PODSTAWA PRAWNA

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest ważnym dokumentem określającym finansowe zamierzenia jednostki samorządowej i priorytetów 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. 2019, poz. 869 ze zmianami),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. 2020 r., poz. 23),

oraz dokumenty opracowane przez Radę Ministrów lub Ministra Finansów:

- „Wieloletni Plan Finansowy Państwa 2019-2022” (Załącznik Nr 31 do Uchwały Rady Ministrów z dnia 24 kwietnia 2019 rok),
- „Strategia zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2021-2024” (Warszawa, wrzesień 2020 rok),
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 rok),

jak również podjęte przez Radę Miejską Leszna uchwały w sprawie wieloletnich strategii, programów, planów i zadań.

Przy konstruowaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględniono także zapisy ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t. j. Dz. U. 2020 poz. 1842) (dalej: ustawa COVID-19).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Leszna została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t. j. Dz. U. 2019 poz. 868).

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. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i uchwale budżetowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy.

Prezentowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na rok 2021.

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Miasta Leszna w latach 2018-2019, wartości planowane na koniec III kw. 2020 r. oraz założenia makroekonomiczne Ministra Finansów na potrzeby skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja-lipiec 2020 r.) ujmując do planowania m. in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej.

Przedsięwzięcia zapisywane w Wieloletniej Prognozie Finansowej z pewnością wpływają realnie na zaspokajanie potrzeb mieszkańców oraz jakość ich życia. Nie bez znaczenia jest stopa bezrobocia, która w Lesznie jest od lat niższa niż w Polsce. Na dzień 30 września 2020 roku w Powiatowym Urzędzie Pracy w Lesznie zarejestrowanych było 1 230 osób

bezrobotnych, w tym 747 kobiet (dla porównania we wrześniu 2019 liczba zarejestrowanych osób bezrobotnych wynosiła 1 619 , w tym kobiet 1 026). Stopa bezrobocia na koniec września 2020 roku dla miasta Leszna wyniosła 3,8 % (w 2019 to 3,1%) i był niższy niż w kraju analogicznym okresie (na 30.09.2019 – 5,1%; na 30.09.2020 r. - 6,1%).

W związku z ogłoszeniem stanu zagrożenia epidemicznego i stanu epidemii od marca 2020 r. stabilna kondycja leszczyńskich zakładów pracy uległa zaburzeniu. Zmiany gospodarcze w związku z czasowym ograniczeniem działalności w okresie od połowy marca br. do maja br. oraz od listopada br. spowodowały ogromne ubytki w przychodach zarówno przedsiębiorców jak i samorządów także Miasta Leszna.

Prace prognozowania – zgromadzenia danych do konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna jako dokumentu strategicznego został podzielony na etapy:

1. Określenie celu planowania i przedziału czasowego prognozy,
2. Usystematyzowanie czynników makro i mikroekonomicznych mających wpływ na planowane wielkości,
3. Dokonanie wyboru metody planowania i zbudowanie modelu planowania,
4. Przedstawienie prognozy długookresowej,
5. Uzasadnienie przedstawionych wartości.

Zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 26 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszna przedstawione zostały dla każdego roku objętego prognozą następujące wielkości:

1. Dochody bieżące i wydatki bieżące Miasta Leszna w tym na obsługę długu,
2. Dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu Miasta,
3. Wynik budżetu Miasta Leszna,
4. Sposób przeznaczenia nadwyżki lub finansowania planowanego deficytu,
5. Przychody Budżetu Miasta Leszna z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
6. Kwotę długu Miasta Leszna w tym relację , o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu,
7. Dane szczegółowe wyłączeń ustawowych, o których mowa w art. 243 ust.3, 3a, 3b ustawy o finansach

2. CEL I PRZEDZIAŁ CZASOWY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA LESZNA

Ramy czasowe Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały określone przez ustawodawcę. Art. 227 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn zm.) zakłada, że Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych jednak okres nie krótszy niż do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich a w przypadku prognozy długu, okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Okres realizacji przedsięwzięć w Mieście Leszno wyznaczono na lata 2021-2029. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę długu przewiduje się do roku 2039. Prognoza długu została sporządzona do roku 2039.

W związku z udzieleniem poręczenia Gminnemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. w Lesznie zaplanowano w budżecie wydatki ewentualne spłaty zobowiązań na lata 2021-2048. Uwzględniając objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej, że 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. Wobec tego Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Leszna została sporządzona na lata 2021-2039.

Przedstawione w poszczególnych latach wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów mają określić możliwości inwestycyjne Miasta Leszna i wyznaczenie trendów i kierunków rozwoju poprzez kształtowanie odpowiedniej strategii, pokazanie jak kształtowanie poszczególnych wielkości budżetowych wpływa na wynik relacji z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wieloletnia Prognoza Finansów publicznych ma dostarczyć informacji o możliwości optymalizowania dochodów Miasta w poszczególnych latach, wyznaczyć kierunki i trendy restrukturyzacyjne w zakresie wydatkowania środków publicznych na zadania bieżące. Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej mają na celu wskazanie ile Miasto Leszno dzięki swoim działaniom może przeznaczyć na wdrożenie i realizację swojej strategii rozwoju przewidzianej na kolejne lata.

3. WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE

Prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjęto opierając się na informacjach zawartych w dokumentach Ministerstwa Finansów, prognoz banków oraz własnych analiz w zakresie wyników wykonania budżetu Miasta w latach 2015 – 2019 oraz przewidywane wykonanie w roku 2020. Dla roku 2021 przyjęto dane zgodne z projektem uchwały budżetowej.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Leszna wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Leszno, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki. Do wskaźników przyjęto również wartość stopy procentowej na rynku międzybankowym (WIBOR 3M, WIBOR 6M), która jest uwzględniana przy wyliczaniu kosztów zadłużenia.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce w lipcu 2020 r.

W WPF przyjęto następujące dane makroekonomiczne:

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń:

Wyszczególnienie/Lata	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB Dynamika realna (%)	4,0	3,4	3,0	3,0	3,0	3,1	3,1	3,0	2,8	2,8
CPI dynamikaśrednioroczna(%)	1,8	2,2	2,4	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Stopa bezrobocia(%)	7,5	6,6	5,8	5,0	4,9	4,7	4,6	4,4	4,4	4,4
Wynagrodzenia(%)	1,5	1,9	2,2	2,7	2,9	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
WIBOR 3M(%)	0,5	1,0	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
WIBOR 6M(%)	0,6	1,2	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Wyszczególnienie/Lata	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	
PKB Dynamika realna (%)	2,7	2,6	2,5	2,4	2,3	2,2	2,2	2,1	2,0	

CPI dynamika średnioroczna (%)	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5	
Stopa bezrobocia (%)	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	
Wynagrodzenia	3,0	3,0	2,9	2,9	2,9	2,9	2,8	2,8	2,8	
WIBOR 3M (%)	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7	
WIBOR 6M(%)	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8	1,7	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020; stawki WIBOR 3M i WIBOR 6M dane (www.nbp.pl)

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2022-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych miasta Leszna.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 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:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

u_{WB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

4. DOCHODY BUDŻETU

Konstruując Wieloletnią Prognozę Finansową przyjęto zasadę ostrożnego i realnego planowania dochodów, zgodnie z możliwością ich wykonania oraz z uwzględnieniem trudnych do oszacowania i oceny skutków stanu zagrożenia epidemicznego i stanu epidemii.

W odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dla Miasta Leszna dotyczące planowanych kwot subwencji oraz planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2021 oraz zgodnie z otrzymaną informacją od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie planowanych do uzyskania dotacji. W stosunku do planu dochodów zwiększono plan dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych. Pozostałe dochody pochodzące najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano na poziomie roku 2020. Prognozy dochodów dokonano w oparciu o wykonanie za trzy kwartały roku 2020 oraz przewidywane wykonanie na koniec roku 2020.

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.

4.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym jest rok poprzedni.

Decyzje inwestycyjne Miasta Leszna w sposób pośredni lub bezpośredni mają na względzie kształtowanie wielkości dochodów miasta, szczególnie dochodów podatkowych i udziału w podatkach dochodowych w latach następnych.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Leszno oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Należy przy tym nadmienić, że prognozę dochodów bieżących w oparciu o indeksację przeprowadzono w latach 2022-2026, zaś od 2027 r. dochody bieżące zaplanowano na poziomie stałym, stanowiącym równowartość planowanych wartości na rok 2026.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INFLACJA	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Dochody bieżące w 2021 r. zaplanowano w kwocie 422.840.214,76 zł co stanowi 99,58 % planowanych dochodów bieżących roku 2020. Spadek wynika m. in. z niższych wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych

Dochody z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych na rok 2021 zaplanowano w oparciu o informację Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Na rok 2020 plan dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 111.902.488 zł. Przekazana informacja w zakresie planowanych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zakłada dochody w roku 2021 w kwocie 110.869.746 zł, a więc 99,08 % planu 2020 r. i są niższe od planowanych na 2020 r. o kwotę 1.032.742 zł (t. j. o kwotę 252.561 zł. - o 1,06 % przypadające gminie i o kwotę 780.181 zł - o 0,88% przypadające powiatowi).

Znaczne obniżenie dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu wpływów z podatków dochodowych jest efektem systemowych zmian w prawie podatkowym co podkreślano już w ubiegłym roku. Ponadto stan epidemii pogłębił znacznie ubytki w dochodach gmin. Wydaje się, że tendencja może się pogłębiać. Trudno ocenić, czy systematyczny wzrost wynagrodzeń zminimalizuje trend. Jednakże, jest to grupa dochodów, która pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju.

Dochody z tytułu udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w roku 2021 zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2020. Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2026 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB. Średnioroczny wzrost wpływów z tytułu udziału w podatkach centralnych zaplanowano na poziomie 3,6 mln zł. Od 2027 r. wpływy z tytułu udziału w podatkach centralnych zaplanowano na stałym poziomie wynoszącym 134.770.911,00 zł i stanowiącym równowartość planowanych dochodów z tego tytułu w 2026 r.

Subwencja ogólna

Dochody z tytułu subwencji na rok 2021 zaplanowano w kwocie 123.148.225,00 zł w oparciu o informację przekazane przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Minister Finansów informuje, że w kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2021 uwzględnione zostały skutki finansowe zmiany zadań oświatowych z których najważniejsze to:

- a) skutki przechodzące na rok 2021 podwyżki wynagrodzeń nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego od dnia 1 września 2020 r.,
- b) skutki finansowe zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli.

Dla kolejnych lat Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano, w latach 2022-2026 założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB. Od 2027 r. wpływy z tytułu subwencji zaplanowano na stałym poziomie wynoszącym 142.621.249,00 zł i stanowiącym równowartość planowanych dochodów z tego tytułu w 2026 r.

Dotacje i środki na cele bieżące

W Wieloletniej Prognozie Finansowej założono w szczególności środki:

- dotacje celowe z budżetu państwa,
- dotacje i środki od innych jednostek samorządu terytorialnego,
- dotacje i środki na zadania realizowane przy udziale środków zagranicznych.

Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wg planu na październik 2020 wynoszą 111.838.750,06 zł. W 2021 roku zaplanowano, jak co roku, tylko potwierdzone przez Ministra Finansów wielkości. Wieloletnie doświadczenia udowodniły jednak, że w ciągu roku w dużej skali zwiększane są te dotacje – zarówno na zadania zlecone, jak i na własne powodując drugostronne zwiększenie planowanych wydatków bieżących. Istotny wpływ na wielkości kwotowe dotacji ma uruchomiony przez rząd program Rodzina 500+ i Dobry start. W dotacjach ujęto również (w latach 2017-2025 tj. na okres podpisanego porozumienia z Marszałkiem Województwa Wielkopolskiego) dofinansowanie w kwocie 1.400.000,00 zł Teatru Miejskiego w Lesznie (przejęta przez Miasto Leszno instytucja kultury – Centrum Kultury i Sztuki w Lesznie od m-ca kwietnia 2016 roku). 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 dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB. Od 2027 r. wpływy z dotacji na cele bieżące zaplanowano na stałym poziomie wynoszącym 124.796.790,00 zł i stanowiącym równowartość planowanych dochodów z tego tytułu w 2026 r.

Dotacje i środki zagraniczne na realizację zadań przy udziale środków zagranicznych zaplanowano w oparciu o zawarte umowy o dofinansowanie.

Podatki i opłaty

Dochody z podatków i opłat zaplanowano w oparciu o dane wynikające z bazy podatkowej płatników podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego oraz od środków transportowych, wpływów z opłaty skarbowej, targowej, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na podstawie danych historycznych na poziomie roku 2020.

W roku 2021 planuje się wzrost stawek podatkowych w podatku od nieruchomości. Skutek waloryzacji stawek szacuje się na poziomie 2,5 mln zł w roku 2021. Nowe stawki podatków zostaną zaproponowane Radzie Miejskiej Leszna w dniu 30 listopada 2020 roku.

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 obwieszczeniu z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021 (Dz. Urz. 2020, poz. 673).

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

Jednocześnie uznano, że skuteczność prowadzonych działań windykacyjnych zaległych należności podatków i opłat lokalnych pozwoli na zwiększenie wpływów. Z uwagi, iż na te pozycje dochodów Miasto ma realny wpływ, Miasto Leszno prowadzi politykę należytej staranności w poborze 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 roku 2021 nie planuje się podwyższenia stawek dla pozostałych podatków lokalnych.

Dochody z mienia (nie zaliczane do dochodów majątkowych) oraz pozostałe dochody bieżące zaplanowano dla każdego roku objętego prognozą na podstawie dochodów z roku 2020 powiększonych o wskaźnik PKB.

4.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. 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 z mienia

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 13.500.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości:

- 70 mieszkań na rzecz najemców lokali mieszkalnych lub w drodze przetargu w budynkach wspólnot mieszkaniowych i budynkach przewidzianych do prywatyzacji przy zastosowaniu bonifikat,
- 5 budynków przy ul. Bolesława Chrobrego 37, Łaziebnej 8, Wałowej 14, Nowy Rynek 4 i 5,

- grunty przeznaczone zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo jednorodzinne (75 działek) w tym:
 - 7 działek przy ul. Bukowej o łącznej pow. 4.042 m²,
 - 3 działki przy ul. Wiejskiej o łącznej pow. 3.100 m²,
 - 28 działek przy ul. Andrzeja Krzyckiego o łącznej pow. 19.798 m²,
 - 5 działek przy ul. Myśliwskiej o łącznej pow. 1.890 m²,
 - 3 działki przy ul. Zawiszy Czarnego o łącznej pow. 1.641 m²,
 - 4 działki przy ul. Cypryjskiej o łącznej pow. 4.500 m²,
 - 3 działki przy ul. Edmunda Bojanowskiego o łącznej pow. 2.678 m²,
 - 4 działki przy ul. Stasia Tarkowskiego o łącznej pow. 2.166 m²,
 - 16 działek przy ul. ks. Augustyna Kordeckiego o łącznej pow. 6.500 m²,
 - 1 działka przy ul. Antonińskiej o pow. 1.254 m²,
 - 1 działka przy ul. Strzeleckiej o pow. 793 m²,
- grunty przeznaczone zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przy ul. Gronowe Zacisze o pow. 1.697 m² (1 działka)
- grunty przeznaczone zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo wielorodzinne (2 nieruchomości):
 - ul. Ewarysta Estkowskiego (Roszarnia), pow. 9.702 m²,
 - ul. Kurkowa, pow. 6.674 m²
- grunty przeznaczone zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego pod teren przemysłowo – usługowy (2 nieruchomości):
 - ul. Energetyków o pow. 1,3202 ha przy
 - ul. Budowlanych o pow. 1,5830 ha
- grunty przeznaczone zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego pod tereny usługowe (4 nieruchomości):
 - ul. Kąkolewskiej o łącznej pow. 8.494 ha,
 - ul. Henrykowskiej o pow. 1,8142 ha,
 - ul. Sadowej o pow. 6.793 ha

Dochody z opłat za przekształcenie prawa wieczystego użytkowania w prawo własności zaplanowano w roku 2021 w kwocie 400.000,00 zł. Dochód został oszacowany w oparciu o złożone już wnioski przez użytkowników wieczystych. Dochód obejmuje również opłaty przekształceniowe ustalone w oparciu o ustawę o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów. Natomiast w latach następnych przyjęto kwotę 300.000,00 zł.

Ponadto Miasto podejmuje i dalej będzie podejmować czynności zachęcające inwestorów, którzy zagospodarują nieruchomości i przez to poprawią funkcjonalność Miasta, wpisując się w program rewitalizacji Miasta.

Dotacje i środki na inwestycje

Miasto stara się wykorzystać możliwości, jakie stwarza Unia Europejska i jej fundusze. Dlatego też największe inwestycje infrastrukturalne realizowane są przy udziale środków zewnętrznych oraz planowane do realizacji z tych środków. Poza dochodami z funduszy unijnych Miasto Leszno pozyskało środki z Funduszu Dróg Samorządowych i Budżetu Państwa.

W budżecie Miasta Leszna na 2021 r. zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 52.298.407,77 zł, których źródłem jest m.in. budżet unijny. W zakresie dochodów majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków unijnych zaplanowano kwotę 46.317.149,52 zł, w tym:

1. na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku przy P. Metziga 25 na potrzeby Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie” środki w wysokości 14.436.686,43 zł;
2. na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi krajowej nr 12 w granicach miasta Leszna” środki w wysokości 20.198.473,86 zł;
3. na realizację zadania pn. „Rozbudowa systemu odprowadzania wód opadowych i roztopowych z terenu m. Leszna” środki w wysokości 3.111.211,54 zł;
4. na realizację zadania pn. „Zielone Leszno - odbudowa ekosystemu miasta szansą na zdrowie i bezpieczniejsze życie” środki w wysokości 2.580.889,22 zł;
5. na realizację zadania pn. „Inwestycje Miasta Leszna wspierające strategię niskoemisyjną” środki w wysokości 3.579.827,07 zł;
6. na realizację zadania pn. „Budowa Systemu Informacji Przestrzennej (SIP) Miasta Leszna” w wysokości 657.985,00 zł.

Należy przy tym nadmienić, że ww. wartości dotacji wynikają z zawartych umów o dofinansowanie. W 2022 r. dotacje inwestycyjne planuje się w wysokości 4.748.686,38 zł, w tym:

1. na realizację zadania pn. „Modernizacja budynku przy P. Metziga 25 na potrzeby Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie” środki w wysokości 2.069.357,50 zł;
2. na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi krajowej nr 12 w granicach miasta Leszna” środki w wysokości 2.349.103,88 zł;
3. na realizację zadania pn. „Budowa Systemu Informacji Przestrzennej (SIP) Miasta Leszna” w wysokości 330.225,00 zł.

Środki z innych źródeł, w tym dotacje ze środków Unii Europejskiej określono jako możliwe do uzyskania środki zewnętrzne w zakresie przyjętych do realizacji przedsięwzięć.

Przedsięwzięcia bieżące realizowane z udziałem środków unijnych i z innych źródeł zewnętrznych zaplanowano na podstawie zawartych umów (przedsięwzięcia kontynuowane) i złożonych wniosków.

Miasto podejmuje również inne działania ułatwiające rozwój inwestorom w Lesznie, m. in. poprzez planowaną na rok 2020 przebudowę ulicy Fabrycznej do ulicy Poznańskiej pozyskując środki z Budżetu Państwa w kwocie 1.991.233 zł oraz wykorzystując na ten cel środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 9.900.611 zł, które wpłynęły już w 2020 r. na rachunek Miasta Leszna. Środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych, utworzonego na podstawie art. 65 ust. 28 z dnia 31.03.2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, zwalczaniem i przeciwdziałaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw, są wydatną pomocą finansową dla Miasta Leszna. W chwili obecnej trwa procedura przetargowa.

5. WYDATKI BUDŻETU

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

5.1. Wydatki bieżące

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.

Przy planowaniu wydatków budżetu Miasta Leszna wzięto pod uwagę ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych t. j. planowane wydatki bieżące jst nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Wydatki ogółem zaplanowano z uwzględnieniem wymogów określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INFLACJA	PKB	WYNAGRODZENIA
wynagrodzenia i pochodne	25,00%	25,00%	25,00%
pozostałe wydatki bieżące	50,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

W latach 2022-2026 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń. W 2021 r. wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na poziomie 199.726.594,03 zł czyli o 5,1 mln zł wyższym niż wskazano w kolumnie dotyczące przewidywanego wykonania 2020 r. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią w 2021 roku ponad 47% wydatków bieżących. Wzrost wynagrodzeń (z pochodnymi) spowodowany jest naliczeniem po raz pierwszy wpłat na PPK przez pracodawcę, konsekwencją podwyżki nauczycieli od 01.09.2020 r., wzrostem minimalnego wynagrodzenia oraz wzrostem minimalnej stawki godzinowej od umów cywilnoprawnych. W latach 2022-2026 prognozę oparto o wskaźnik inflacji (25%), PKB (25%) i wskaźnik wynagrodzeń (25%). Od 2027 r. wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na stałym poziomie wynoszącym 220.821.607,00 zł i stanowiącym równowartość planowanych wydatków z tego tytułu w 2026 r.

Miasto Leszno prowadzi politykę dyscypliny wydatków bieżących podejmując działania, które mają na celu ograniczenie wydatków bieżących. Już prognozując rok 2020 i lata następne już podjęto decyzję o rezygnacji z niektórych wieloletnich przedsięwzięć bieżących. Trafność podjętej w tej kwestii decyzji potwierdziła realizacja budżetu w 2020r.

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. Prognozując wydatki na rok 2021 i lata następne znacznie ograniczono wydatki na promocje Miasta i imprezy kulturalne, zakup materiałów i wyposażenia oraz wydatki dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych oraz instytucji kultury.

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 wymiany rodzaju oświetlenia ulicznego na energooszczędne i tym sposobem obniżają się wydatki bieżące. Wprowadzone do budżetu Miasta Leszna zadanie na lata 2018-2020 pn.: „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Leszna” dofinansowane w formie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na preferencyjnych zasadach jest realizowane.

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 bieżących w latach następnych, a utrzymanie dyscypliny w tym zakresie pozwoli na wypracowywanie nadwyżki operacyjnej na dodatnim poziomie oraz realizację programu inwestycyjnego.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszna na lata 2021-2039 zabezpieczono środki w budżecie na poręczenie w kwocie 559.564,49 zł, które Miasto Leszno udzieliło 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 rządowego. W uchwale nr XLV/612/2018 RM Leszna z dnia 22.03.2018 r. określono łączną kwotę poręczeń w wysokości 17.087.587,97 zł udzielonych w roku 2018 na cały okres kredytowania tzn. do 2048 roku. Kwoty poręczenia zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszna do roku 2039. Od roku 2040 do 2048 r. wydatki z tytułu niewymagalnych poręczeń kształtują się w następujący sposób:

Wyszczególnienie	Planowane wydatki bieżące z tytułu poręczeń
2040 r.	599.564,49 zł
2041 r.	599.564,49 zł
2042 r.	599.564,49 zł
2043 r.	599.564,49 zł
2044 r.	599.564,49 zł
2045 r.	599.564,49 zł
2046 r.	599.564,49 zł
2047 r.	599.564,49 zł
2048 r.	99.927,42 zł

Wydatki na obsługę długu

Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Obecnie wszystkie umowy na emisję obligacji, które Miasto ma zawarte z bankami oparte są na wskaźniku WIBOR 6M. O faktycznej wysokości kosztu obsługi długu decyduje więc marża banku, która z kolei jest uzależniona od wielu czynników m.in. od wiarygodności inwestycyjnej Miasta, okresu emisji, sytuacji na rynku finansowym. Wprowadzenie stanu epidemii spowodowało zmiany w wskaźnikach WIBOR, które uległy zmniejszeniu. To spowodowało, że koszty obsługi długu w roku 2020 są niższe niż planowano. Sytuacja gospodarcza jest bardzo dynamiczna i prognozowane stopy WIBOR na rok 2021 przewiduje się na poziomie roku 2020.

Ponadto ujęto w spłatach pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu z przeznaczeniem na dofinansowanie wymiany oświetlenia ulicznego na energooszczędne, która to pożyczka po osiągnięciu zakładanych wskaźników, może zostać umorzona w 40%.

W 2019 roku Miasto złożyło wniosek o pożyczkę na zadanie „Termomodernizacja Zespołu Szkół Nr 4”, która będzie pochodzić ze środków Programu Jessica 2 - Projekty z zakresu efektywności energetycznej w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO 2014+) ze środków Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych (obsługą zajmuje się Bank Gospodarstwa Krajowego). Spłaty pożyczki są planowane na lata 2021-2030. Z uwagi na przesunięcie czasowe realizacji inwestycji przychody z tytułu pożyczki planuje się na rok 2021.

Pozostałe wydatki

W przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących zastosowano indeksację w oparciu o wskaźnik inflacji (50%).

Dodatkowo, w kolumnie pomocniczej WPF „2020 przewidywane wykonanie” w pozycji [10.11] wykazano poniesione wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań w wysokości 834.830,24 zł. Niniejsza kwota obejmuje wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, które w części sfinansowano m.in. z rezerwy na zarządzanie kryzysowe, bezpośrednio w efekcie wystąpienia pandemii.

5.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszno na lata 2021-2039. Realizację przedsięwzięć wieloletnich planuje się do 2029 r. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

6. WYNIK BUDŻETU

Zgodnie z art. 217 ust. 1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Na 2021 rok przewiduje się deficyt w wysokości - 16.562.644,00 zł, który ma zostać pokryty środkami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (9.900.611,00 zł), wolnych środków (6.291.233,00 zł) oraz planowanych do wyemitowania obligacji (370.800,00). Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Miasta Leszno

	2021	2022	2023	2024
Dochody	489 038 622,53	456 683 347,38	456 651 701,00	470 162 252,00

Wydatki	505 601 266,53	441 294 147,38	442 262 501,00	450 273 052,00
Wynik budżetu	-16 562 644,00	15 389 200,00	14 389 200,00	19 889 200,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	484 078 119,00	496 022 571,00	495 022 571,00	495 022 571,00
Wydatki	465 688 919,00	477 333 371,00	480 733 568,00	477 159 769,00
Wynik budżetu	18 389 200,00	18 689 200,00	14 289 003,00	17 862 802,00
	2029	2030	2031	2032
Dochody	495 022 571,00	495 022 571,00	495 022 571,00	495 022 571,00
Wydatki	474 762 571,00	475 762 571,00	483 762 571,00	484 122 571,00
Wynik budżetu	20 260 000,00	19 260 000,00	11 260 000,00	10 900 000,00
	2033	2034	2035	2036
Dochody	495 022 571,00	495 022 571,00	495 022 571,00	495 022 571,00
Wydatki	487 022 571,00	490 022 571,00	489 022 571,00	487 522 571,00
Wynik budżetu	8 000 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	7 500 000,00
	2037	2038	2039	
Dochody	495 022 571,00	495 022 571,00	495 022 571,00	
Wydatki	487 522 571,00	485 522 571,00	484 622 571,00	
Wynik budżetu	7 500 000,00	9 500 000,00	10 400 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

7. PRZYCHODY, ROZCHODY

7.1. Przychody budżetu

W 2021 r. zaplanowano przychody w budżecie Miasta Leszna w wysokości 23.691.844,00 zł, w tym:

1. przychody z tytułu pożyczki (Pożyczka Jessica 2 na realizację projektu inwestycyjnego z elementami studium wykonalności w ramach WRPO na realizację zadania

pn. "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 4 przy ul. Kurpińskiego 2 w Lesznie) w wysokości 2.600.000,00 zł;

2. przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 4.900.000,00 zł
3. przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 9.900.611,00 zł;
4. przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6.291.233,00 zł.

W wysokości 9.900.611,00 zł zaplanowano przychody w budżecie Miasta Leszna na 2021 r. z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, która dotyczy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na konto bankowe Miasta w 2020 roku. Przewiduje się, że do końca roku budżetowego 2020 środki nie zostaną one wydatkowane, w związku z powyższym, w budżecie Miasta Leszna na 2021 r. zaplanowano przychody na § 905, który obejmują przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

7.2. Rozchody budżetu

W roku 2021 planuje się rozchody z tytułu spłaty obligacji serii A11 w kwocie 7.000.000.,00 zł emitowanych na podstawie Uchwały Nr IX/118/2011 Rady Miejskiej Leszna z dnia 21 czerwca 2011 r. w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania i wykupu oraz spłatę pożyczki w kwocie 129.200,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska.

Na dzień 31.12.2021 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 234.107.005,00 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2039. W rozchodach ujęto również spłatę pożyczki oraz wykup obligacji planowanych do wyemitowania w 2021 r.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Leszno

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	7 129 200,00	15 129 200,00	14 129 200,00	19 629 200,00
Pożyczka 2.600.000	0,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00
Obligacje 4.900.000	0,00	0,00	0,00	0,00

Roczna rata kapitałowa	7 129 200,00	15 389 200,00	14 389 200,00	19 889 200,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	18 129 200,00	18 429 200,00	14 029 003,00	17 602 802,00
Pożyczka 2.600.000	260 000,00	260 000,00	260 000,00	260 000,00
Obligacje 4.900.000	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	18 389 200,00	18 689 200,00	14 289 003,00	17 862 802,00
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Kredyt historyczny	20 000 000,00	19 000 000,00	11 000 000,00	10 900 000,00
Pożyczka 2.600.000	260 000,00	260 000,00	260 000,00	0,00
Obligacje 4.900.000	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	20 260 000,00	19 260 000,00	11 260 000,00	10 900 000,00
Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
Kredyt historyczny	8 000 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	7 500 000,00
Pożyczka 2.600.000	0,00	0,00	0,00	0,00
Obligacje 4.900.000	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	8 000 000,00	5 000 000,00	6 000 000,00	7 500 000,00
Wyszczególnienie	2037	2038	2039	
Kredyt historyczny	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	
Pożyczka 2.600.000	0,00	0,00	0,00	
Obligacje 4.900.000	0,00	2 000 000,00	2 900 000,00	
Roczna rata kapitałowa	7 500 000,00	9 500 000,00	10 400 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

8. RELACJA Z ART.243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,63%	7,03%	6,38%	7,62%	6,79%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	10,21%	9,31%	7,78%	8,18%	9,38%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	10,15%	9,26%	7,73%	8,18%	9,38%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,53%	5,17%	5,99%	6,47%	6,01%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	6,65%	6,61%	7,83%	9,07%	9,92%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	6,63%	6,59%	7,83%	9,07%	9,92%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,67%	3,47%	2,58%	1,70%	1,92%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	10,53%	10,90%	11,04%	11,04%	11,04%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	10,53%	10,90%	11,04%	11,04%	11,04%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	2037	2038	2039	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,29%	2,29%	2,83%	3,05%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	11,04%	11,04%	11,04%	11,04%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	11,04%	11,04%	11,04%	11,04%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	

Źródło: Opracowanie własne.

W całym okresie prognozy relacja z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych jest zachowana. Niewielka różnica pomiędzy wskaźnikiem maksymalnej i faktycznej obsługi zadłużenia występuje w 2026 r. Przewiduje się jednak, że po wprowadzeniu danych rzeczywistych z wykonania budżetu Miasta Leszna za 2020 r. relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych ulegnie poprawie, również w 2026 r. (z uwagi na to, że wskaźnik maksymalnej obsługi zadłużenia w 2026 r. wyliczany jest na podstawie średniej z 7 poprzednich lat, a zatem uwzględnia również dane za 2020 r.). Zakłada się wyższe, niż wynika to z planu, wykonanie nadwyżki operacyjnej, co wpłynie na poprawę wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia.

Sytuacja Miasta Leszna jest stabilna. Miasto terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W 2026 r. wartości faktycznej i maksymalnej obsługi zadłużenia są stosunkowo zbliżone, jednak świadomość tego stanu rzeczy oraz plan oszczędności w wydatkach bieżących powinny wpłynąć pozytywnie na przedstawioną powyżej relację w najbliższych latach. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Przedsięwzięciem jest określone zamierzenie, o perspektywie przekraczającej rok budżetowy, dające się opisać przez elementy wskazane w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z tym przepisem dla każdego przedsięwzięcia:

1. określa się nazwę,
2. wyznacza się zamierzony cel,
3. wskazuje się jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonanie przedsięwzięcia,
4. wskazuje się okres realizacji i łączne nakłady finansowe oraz limity wydatków w poszczególnych latach, a także limit zobowiązań.

Na podstawie podjętych przez Radę Miejską uchwał określono programy, projekty lub zadania współfinansowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz pozostałe przedsięwzięcia ze środków własnych, w tym programy społeczne, gdzie w uchwale Rada Miasta określiła limit wydatków na poszczególne lata. Współfinansowanie ze środków UE najczęściej odbywa się poprzez zaliczkowanie pierwszych wydatków, a następnie dotacje z instytucji zarządzającej wpływają w wysokości środków, na które Miasto sporządza wnioski o płatność.

Nadmienić należy, że Miasto Leszno realizuje szereg programów określonych m.in. w strategii czy uchwałach Rady Miejskiej, których nie ujęto jako przedsięwzięcia, gdyż nie można dla nich określić wszystkich elementów wynikających z definicji „przedsięwzięcia” z ustawy o finansach publicznych, jak również zawierane umowy na ich realizację odbywają się w ramach planu wydatków na dany rok budżetowy i nie ma konieczności określania dla tych programów limitu wydatków wieloletnich, jak również limitu zobowiązań.

W związku z definicją wynikającą z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych satysfakcjonujące jest uznanie przez ustawodawcę za przedsięwzięcia wyłącznie programów, projektów i zadań. Zamknięcie w ramy czasowe z wyznaczonymi limitami wydatków i wyznaczenie celu jako efektu końcowego wskazuje, że przedsięwzięciem w rozumieniu ustawy nie powinny być zadania, które związane są z zapewnieniem ciągłości działania jednostki. Wobec tego w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszna na lata 2021-2039 nie znalazły się:

1. Zakup energii elektrycznej dla Miasta Leszna,
2. Wynajem lokalu użytkowego położonego przy ul. Słowiańskiej 63 - II piętro z przeznaczeniem na cele biurowe dla dwóch wydziałów Urzędu Miasta Leszna.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2039 nie znalazły się również przedsięwzięcia, których okres realizacji kończy się w roku 2020.

Wydatki majątkowe w latach 2021-2029 wynikają z realizowanych i zaplanowanych przedsięwzięć powiększonych o możliwości finansowe Miasta, natomiast dla lat 2022-2039 wprowadzono wielkości określające potencjalne możliwości inwestycyjne Miasta.

Miasto Leszno nie realizuje przedsięwzięć związanych z umowami o partnerstwie publiczno-prywatnym.

W poniższej tabeli przedstawiono przedsięwzięcia bieżące i majątkowe, których realizacja przewiduje współfinansowanie środkami zewnętrznymi. Wydatki przedstawiono w wielkościach limitów wykazanych w załączniku do WPF, natomiast dochody ze źródeł zewnętrznych przedstawiono w wielkościach i terminach spodziewanych wpływów zaliczek, ich rozliczeń oraz wniosków o płatność.

zadania bieżące:

„Środowiskowe Centrum Wsparcia Osób Starszych w Mieście Leszno”

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	91.200,00	114.000,00	68.400,00	0	0
Wydatki Budżet Państwa	202.626,45	158.511,40	87.672,23	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	1.148.216,58	898.230,99	496.809,31	0	0
Wydatki razem	1.442.043,03	1.170.742,39	652.881,54	0	0
Dochody z budżetu państwa	202.626,45	158.511,40	87.672,23	0	0
Dochody Unii Europejskiej	1.148.216,58	898.230,99	496.809,31	0	0
Dochody razem	1.350.843,03	1.056.742,39	584.481,54	0	0

„LOWES – Leszczyński Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej”

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	11.760,00	9.870,00	0	0	0
Wydatki Budżet Państwa	10.172,09	3.335,85	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	57.641,91	18.903,15	0	0	0
Wydatki razem	79.574,00	32.109,00	0	0	0
Dochody z budżetu państwa	10.172,09	3.335,85	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	57.641,91	18.903,15	0	0	0
Dochody razem	67.814,00+-	22.239,00	0	0	0

Dziedzictwo kulturowe jest rewolucyjną szansą dla Europy

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	0	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	39.773,16	0	0	0	0
Wydatki razem	39.773,16	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	39.773,16	0	0	0	0
Dochody razem	39.773,16	0	0	0	0

Jedzenie: Europejska książka kucharska jako środek integracji migrantów

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	0	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	38.119,20	0	0	0	0
Wydatki razem	38.119,20	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	38.119,20	0	0	0	0
Dochody razem	38.119,20	0	0	0	0

Podniesienie kompetencji uczniów z terenu miasta Leszna

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	15.569,81	0	0	0	0
Wydatki Budżetu Państwa	31.678,02	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	267.737,42	0	0	0	0
Wydatki razem	314.985,25	0	0	0	0
Dochody z Budżetu Państwa	31.678,02	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	267.737,42	0	0	0	0
Dochody razem	299.415,44	0	0	0	0

Praktyki w Portugalii kluczem do kariery zawodowej uczniów i nauczycieli

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	0	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	27.366,52	0	0	0	0
Wydatki razem	27.366,52	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	27.366,52	0	0	0	0
Dochody razem	27.366,52	0	0	0	0

Wzmacnianie tolerancji i szacunku przeciwko przemocy i prześladowaniu

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	0	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	32.558,84	0	0	0	0
Wydatki razem	32.558,84	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	32.558,84	0	0	0	0
Dochody razem	32.558,84	0	0	0	0

Jestem dumny zbycia Europejczykiem

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	0	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	65.033,94	0	0	0	0
Wydatki razem	65.033,94	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	65.033,94	0	0	0	0
Dochody razem	65.033,64	0	0	0	0

Silne i odważne kobiety w demokracji europejskiej

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	0	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	42.626,93	0	0	0	0
Wydatki razem	42.626,93	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	42.626,93	0	0	0	0
Dochody razem	42.626,93	0	0	0	0

Podniesienie kwalifikacji zawodowych uczniów szkół z terenu Miasta Leszna

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	45.878,10	6.166,20	0	0	0
Wydatki Budżet Państwa	22.939,05	2.598,69	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	389.963,85	49.375,11	0	0	0
Wydatki razem	458.781,00	58.140,00	0	0	0
Dochody z Budżetu Państwa	22.939,05	2.598,69	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	389.963,85	49.375,11	0	0	0
Dochody razem	412.902,90	51.973,80	0	0	0

Fabryka wiedzy

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	1.671,25	0	0	0	0
Wydatki Budżet Państwa	3.939,74	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	22.325,26	0	0	0	0
Wydatki razem	27.936,25	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	22.325,26	0	0	0	0
Dochody Budżet Państwa	3.939,74	0	0	0	0
Dochody razem	26.265,00	0	0	0	0

* Wartość projektu oszacowano na kwotę 326.550,00 zł. W ramach zadania zostaną udostępnione sale dydaktyczne na dodatkowe zajęcia dla uczniów biorących udział w projekcie jako wkład niefinansowy 12.160,00 zł.

Mobilność nauczycieli drogą od samorozwoju do rozwoju szkoły

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	0	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	152.061,50	5.880,12	0	0	0
Wydatki razem	152.061,50	5.880,12	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	152.061,50	5.880,12	0	0	0
Dochody razem	152.061,50	5.880,12	0	0	0

- zadania inwestycyjne:

Budowa Leszczyńskiego Centrum Usług Senioralnych

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne nie objęte umową o dofinansowanie	10.000,00	0	0	0	0
Wydatki Środki własne	100.000,00	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	0	0	0	0	0
Wydatki razem	110.000,00	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	252.076,40	0	0	0	0
Dochody razem	252.076,40	0	0	0	0

Inwestycje Miasta Leszna wspierające strategię niskoemisyjną

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne nie objęte umową o dofinansowanie	50.000,00	0	0	0	0
Wydatki Środki własne	1.534.122,50	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	3.574.854,57	0	0	0	0
Wydatki razem	5.158.977,07	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	3.579.827,07	0	0	0	0
Dochody razem	3.579.827,07	0	0	0	0

Modernizacja budynku przy Pl. Metziga 25 na potrzeby Miejskiej Biblioteki Publicznej w Lesznie

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne nie objęte umową o dofinansowanie	900.000,00	44.617,62	0	0	0
Wydatki Środki własne	3.425.000,00	2.026.627,37	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	8.075.000,00	5.817.555,01	0	0	0
Wydatki razem	12.400.000,00	7.888.800,00	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	14.436.686,43	2.069.357,50	0	0	0
Dochody razem	14.436.686,43	2.069.357,50	0	0	0

Przebudowa drogi krajowej nr 12 w granicach miasta Leszna

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne nie objęte umową o dofinansowanie	50.000	0	0	0	0
Wydatki Środki własne	7.129.250,13	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	14.155.808,00	0	0	0	0
Wydatki razem	21.335.058,13	0	0	0	0
Dochody unii europejskiej	20.198.473,86	2.349.103,88	0	0	0
Dochody razem	20.198.473,86	2.349.103,88	0	0	0

Rozbudowa systemu odprowadzania wód opadowych i roztopowych z terenu m. Leszna

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki środki własne nie objęte umową o dofinansowanie	150.000,00	0	0	0	0
Wydatki Środki własne	917.236,29	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	2.341.220,09	0	0	0	0
Wydatki razem	3.408.456,38	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	3.111.211,54	0	0	0	0
Dochody razem	3.111.211,54	0	0	0	0

Zielone Leszno- odbudowa ekosystemu miasta szansą na zdrowsze i bezpieczniejsze życie

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne nie objęte umową o dofinansowanie	100.000,00	0	0	0	0
Wydatki Środki własne	757.078,47	0	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	2.580.889,22	0	0	0	0
Wydatki razem	3.437.967,69	0	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	2.580.889,22	0	0	0	0
Dochody razem	2.580.889,22	0	0	0	0

Budowa Systemu Informacji Przestrzennej (SIP) Miasta Leszno

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne nie objęte umową o dofinansowanie	10.000	0	0	0	0
Wydatki Środki własne	294.158	147.630	0	0	0
Wydatki Środki zewnętrzne	657.985	330.225	0	0	0
Wydatki razem	962.143	477.855	0	0	0
Dochody Unii Europejskiej	657.985	330.225	0	0	0
Dochody razem	657.985	330.225	0	0	0

Rozbudowa ulicy Wilkowickiej na odcinku od ronda do skrzyżowania z ulicą Graniczną

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	1.976.975,94	0	0	0	0
Środki krajowe na inwestycje	1.629.642,3	0	0	0	0
Wydatki razem	3.606.618,28	0	0	0	0
Środki krajowe na inwestycje	1.629.642,34	0	0	0	0
Dochody razem	1.629.642,34	0	0	0	0

*) Umowa na przedmiotowe zadania obejmuje lata 2020-2021

Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 4 w Lesznie

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	3.000.000	0	0	0	0
Wydatki razem	3.000.000	0	0	0	0
Przychody z pożyczki	2.600.000	0	0	0	0

Przebudowa ulicy Fabrycznej

Źródła finansowania	2021 r.	2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.
Wydatki Środki własne	4.827.784,94	0	0	0	0
Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	9.900.611,00	0	0	0	0
Środki krajowe na inwestycje	5.071.604,06	0	0	0	0
Wydatki razem	19.800.000,00	0	0	0	0
Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	9.900.611,00	0	0	0	0
Środki krajowe na inwestycje	5.071.604,06	0	0	0	0
Dochody razem	14.972.215,06	0	0	0	0

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zgodnie z załącznikiem nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do WPF wynoszą 46.812.602,27 zł i zostały w tej wysokości wprowadzone do załącznika nr 1 do WPF. W kwocie tej zostały ujęte środki nie objęte umową na realizację przedsięwzięć z udziałem środków, o których mowa wyżej, w wysokości 1.270.000,00 zł (z czwartą cyfrą „0” paragrafu klasyfikacji budżetowej).