

**UCHWAŁA NR XLV/.../2021
RADY MIEJSKIEJ LESZNA**

z dnia 10 grudnia 2021 r.

**w sprawie zmiany 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 2021 r. poz. 1372 z późn. zm), art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 z późn. zm.) oraz art. 226 – 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Rada Miejska Leszna uchwala, co następuje:

§ 1

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszna na lata 2021-2039 przyjętej Uchwałą nr XXXII/423/2020 Rady Miejskiej Leszna z dnia 29 grudnia 2020 roku wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały pn.: „Wieloletnia Prognoza Finansowa” otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Dołącza się zmiany do objaśnień Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2021-2039.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Leszna.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Leszna

Tomasz Malepszy

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLV/.../2021
Rady Miejskiej Leszna
z dnia 10 grudnia 2021 r.

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	529 616 440,71	457 910 613,78	110 869 746,00	5 700 000,00	139 453 542,00	124 595 610,01	77 291 715,77	40 615 784,00	71 705 826,93	19 099 934,80	51 549 004,29	
2022	483 519 952,61	442 544 661,00	114 639 317,00	5 687 000,00	127 335 265,00	111 421 212,00	83 461 867,00	46 630 330,00	40 975 291,61	14 500 000,00	26 175 291,61	
2023	464 651 701,00	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	14 300 000,00	10 000 000,00	4 000 000,00	
2024	477 162 252,00	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	13 300 000,00	7 000 000,00	6 000 000,00	
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	2 000 000,00	4 000 000,00	
2026	496 522 571,00	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	6 800 000,00	1 500 000,00	5 000 000,00	
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	0,00	5 000 000,00	
2028	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00	
2029	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00	
2030	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00	
2031	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00	
2032	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00	
2033	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00	
2034	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00	
2035	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00	

2036	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00
2037	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00
2038	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00
2039	490 022 571,00	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	300 000,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2021	555 188 620,84	443 871 772,09	203 048 999,56	599 564,49	0,00	5 870 000,00	0,00	0,00	0,00	111 316 848,75	110 836 505,93	1 501 000,00	
2022	479 947 542,61	427 916 886,97	203 494 131,00	648 993,97	0,00	6 943 959,00	0,00	0,00	0,00	52 030 655,64	52 030 655,64	0,00	
2023	452 262 501,00	434 247 308,71	207 384 837,00	728 637,71	0,00	6 469 313,00	0,00	0,00	0,00	18 015 192,29	18 015 192,29	0,00	
2024	457 273 052,00	440 940 495,66	211 665 261,00	988 090,66	0,00	5 876 816,00	0,00	0,00	0,00	16 332 556,34	16 332 556,34	0,00	
2025	465 688 919,00	447 693 041,03	216 141 326,00	1 146 138,03	0,00	5 215 120,00	0,00	0,00	0,00	17 995 877,97	17 995 877,97	0,00	
2026	477 833 371,00	454 536 606,27	220 821 607,00	1 135 477,27	0,00	4 574 184,00	0,00	0,00	0,00	23 296 764,73	23 296 764,73	0,00	
2027	480 733 568,00	453 955 942,49	220 821 607,00	1 124 816,49	0,00	4 004 181,00	0,00	0,00	0,00	26 777 625,51	26 777 625,51	0,00	
2028	472 159 769,00	453 389 905,74	220 821 607,00	1 114 486,74	0,00	3 448 474,00	0,00	0,00	0,00	18 769 863,26	18 769 863,26	0,00	
2029	469 762 571,00	452 719 909,93	220 821 607,00	1 103 494,93	0,00	2 789 470,00	0,00	0,00	0,00	17 042 661,07	17 042 661,07	0,00	
2030	470 762 571,00	452 026 073,17	220 821 607,00	1 092 834,17	0,00	2 106 294,00	0,00	0,00	0,00	18 736 497,83	18 736 497,83	0,00	
2031	475 762 571,00	451 487 936,40	220 821 607,00	1 082 173,40	0,00	1 578 818,00	0,00	0,00	0,00	24 274 634,60	24 274 634,60	0,00	
2032	476 122 571,00	451 094 381,81	220 821 607,00	1 071 726,81	0,00	1 195 710,00	0,00	0,00	0,00	25 028 189,19	25 028 189,19	0,00	
2033	479 022 571,00	450 756 536,86	220 821 607,00	1 060 851,86	0,00	868 740,00	0,00	0,00	0,00	28 266 034,14	28 266 034,14	0,00	
2034	482 022 571,00	450 510 976,09	220 821 607,00	1 050 191,09	0,00	633 840,00	0,00	0,00	0,00	31 511 594,91	31 511 594,91	0,00	
2035	481 022 571,00	450 300 015,32	220 821 607,00	1 039 530,32	0,00	433 540,00	0,00	0,00	0,00	30 722 555,68	30 722 555,68	0,00	
2036	480 822 571,00	450 125 651,89	220 821 607,00	1 028 966,89	0,00	269 740,00	0,00	0,00	0,00	30 696 919,11	30 696 919,11	0,00	
2037	480 822 571,00	450 109 893,76	220 821 607,00	1 018 208,76	0,00	264 740,00	0,00	0,00	0,00	30 712 677,24	30 712 677,24	0,00	
2038	480 822 571,00	450 061 632,98	220 821 607,00	1 007 547,98	0,00	227 140,00	0,00	0,00	0,00	30 760 938,02	30 760 938,02	0,00	
2039	480 822 571,00	449 773 772,46	220 821 607,00	799 557,46	0,00	147 270,00	0,00	0,00	0,00	31 048 798,54	31 048 798,54	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)}	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	-25 572 180,13	0,00	48 602 933,13	18 292 137,00	0,00	10 680 838,44	5 942 222,44	19 629 957,69	19 629 957,69
2022	3 572 410,00	3 572 410,00	11 816 790,00	4 800 000,00	0,00	7 016 790,00	0,00	0,00	0,00
2023	12 389 200,00	12 389 200,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	14 260 000,00	14 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	13 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	9 200 000,00	9 200 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
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	23 030 753,00	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	14 260 000,00	14 260 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	13 900 000,00	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	15 901 553,00	245 177 805,00	600 000,00	14 038 841,69	44 349 637,82
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	233 988 605,00	0,00	14 627 774,03	21 644 564,03
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	221 599 405,00	0,00	16 104 392,29	16 104 392,29
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	201 710 205,00	0,00	22 921 756,34	22 921 756,34
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	183 321 005,00	0,00	30 085 077,97	30 085 077,97
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	164 631 805,00	0,00	35 185 964,73	35 185 964,73
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	150 342 802,00	0,00	35 766 628,51	35 766 628,51
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	132 480 000,00	0,00	36 332 665,26	36 332 665,26
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	112 220 000,00	0,00	37 002 661,07	37 002 661,07
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	92 960 000,00	0,00	37 696 497,83	37 696 497,83
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	78 700 000,00	0,00	38 234 634,60	38 234 634,60
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	64 800 000,00	0,00	38 628 189,19	38 628 189,19
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	53 800 000,00	0,00	38 966 034,14	38 966 034,14
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	45 800 000,00	0,00	39 211 594,91	39 211 594,91
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	36 800 000,00	0,00	39 422 555,68	39 422 555,68
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	27 600 000,00	0,00	39 596 919,11	39 596 919,11
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	18 400 000,00	0,00	39 612 677,24	39 612 677,24
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	9 200 000,00	0,00	39 660 938,02	39 660 938,02
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	39 948 798,54	39 948 798,54

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	4,72%	6,10%	11,83%	10,21%	11,90%	TAK	TAK
2022	7,12%	6,76%	11,14%	11,06%	12,75%	TAK	TAK
2023	6,43%	6,76%	9,74%	10,11%	11,80%	TAK	TAK
2024	7,74%	8,33%	10,36%	10,90%	10,90%	TAK	TAK
2025	6,95%	9,92%	x	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2026	6,69%	10,90%	x	7,39%	8,48%	TAK	TAK
2027	5,32%	10,90%	x	7,33%	8,42%	TAK	TAK
2028	6,15%	10,90%	x	8,52%	8,52%	TAK	TAK
2029	6,62%	10,90%	x	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2030	6,15%	10,91%	x	9,80%	9,80%	TAK	TAK
2031	4,64%	10,91%	x	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2032	4,43%	10,91%	x	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2033	3,54%	10,92%	x	10,90%	10,90%	TAK	TAK
2034	2,65%	10,92%	x	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2035	2,87%	10,92%	x	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2036	2,88%	10,92%	x	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2037	2,87%	10,93%	x	10,92%	10,92%	TAK	TAK
2038	2,86%	10,93%	x	10,92%	10,92%	TAK	TAK
2039	2,78%	10,99%	x	10,92%	10,92%	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			środki określone 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	4 527 709,38	4 527 709,38	4 204 090,14	47 372 231,28	47 372 231,28	47 350 160,09	4 925 808,53	4 925 808,53	4 379 924,76
2022	1 161 542,61	1 161 542,61	997 096,67	6 901 391,90	6 901 391,90	6 901 391,90	1 962 738,18	1 962 738,18	997 096,70
2023	584 481,54	584 481,54	496 809,31	0,00	0,00	0,00	685 679,04	685 679,04	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	63 592 289,46	63 592 289,46	37 048 002,31	107 974 390,38	14 057 431,76	93 916 958,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	11 893 905,96	8 654 778,63	6 300 485,53	38 805 242,22	8 183 046,26	30 622 195,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	17 543 487,12	2 835 987,12	14 707 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 663 308,08	333 308,08	16 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 833 308,08	333 308,08	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	18 033 308,08	333 308,08	17 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	18 333 308,08	333 308,08	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	9 495 000,00	95 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	95 000,00	95 000,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	7 129 200,00	3 164 239,42	14 239,42	3 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 320,15
2022	15 129 200,00	600 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszno na lata 2021-2039.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszno na lata 2021-2039:

Kwota dochodów została zwiększona o 4 453 735,20 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 2 718 535,20 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 1 735 200,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Leszno na dzień 10.12.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 4 453 735,20 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 2 658 035,20 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 795 700,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Miasta Leszno na dzień 10.12.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 10.12.2021 r. wynosi -25 572 180,13 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	525 162 705,51 zł	+4 453 735,20 zł	529 616 440,71 zł
dochody bieżące, w tym:	455 192 078,58 zł	+2 718 535,20 zł	457 910 613,78 zł
z tytułu dotacji bieżących	121 880 074,81 zł	+2 715 535,20 zł	124 595 610,01 zł
pozostałe	77 288 715,77 zł	+3 000,00 zł	77 291 715,77 zł
dochody majątkowe, w tym:	69 970 626,93 zł	+1 735 200,00 zł	71 705 826,93 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	49 332 939,63 zł	+2 216 064,66 zł	51 549 004,29 zł
Wydatki ogółem:	550 734 885,64 zł	+4 453 735,20 zł	555 188 620,84 zł
wydatki bieżące, w tym:	441 213 736,89 zł	+2 658 035,20 zł	443 871 772,09 zł
wynagrodzenia z narzutami	202 539 151,13 zł	+509 848,43 zł	203 048 999,56 zł
wydatki majątkowe	109 521 148,75 zł	+1 795 700,00 zł	111 316 848,75 zł
Wynik budżetu	-25 572 180,13 zł	0,00 zł	-25 572 180,13 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszno nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym. Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się. Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	48 602 933,13 zł	0,00 zł	48 602 933,13 zł
Rozchody budżetu	23 030 753,00 zł	0,00 zł	23 030 753,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 6 800 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2039. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszno na lata 2021-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	4,72%	7,12%	6,43%	7,74%	6,95%
8.3	10,21%	11,06%	10,11%	10,90%	10,41%
8.3.1	11,90%	12,75%	11,80%	10,90%	10,41%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	6,69%	5,32%	6,15%	6,62%	6,15%
8.3	7,39%	7,33%	8,52%	9,21%	9,80%
8.3.1	8,48%	8,42%	8,52%	9,21%	9,80%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
8.1	4,64%	4,43%	3,54%	2,65%	2,87%
8.3	10,39%	10,76%	10,90%	10,91%	10,91%
8.3.1	10,39%	10,76%	10,90%	10,91%	10,91%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	2037	2038	2039	
8.1	2,88%	2,87%	2,86%	2,78%	
8.3	10,91%	10,92%	10,92%	10,92%	
8.3.1	10,91%	10,92%	10,92%	10,92%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

Pełen zakres zmian obrazują załącznik nr 1 i do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XLV/.../2021 Rady Miejskiej Leszna
z dnia 10 grudnia 2021 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Leszna na lata 2021-2039

W niniejszej uchwale dokonuje się następujących zmian Uchwały Nr XXXII/423/2020 Rady Miejskiej Leszna z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2039:

1. Zmiany w załączniku Nr 1 pn.: „Wieloletnia Prognoza Finansowa”:
 - a) w roku 2021 – w związku ze zmianą budżetu zmienia się wielkość dochodów i ich części składowych, wydatków i ich elementów,
 - b) w latach: 2021-2023 oraz w roku 2026 zmienia się wielkość wskaźników wynikających z art. 243 nowej ufp.

Opracował:
Wydział Budżetu