

**UCHWAŁA NR LXXI/927/2023
RADY MIEJSKIEJ LESZNA**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Leszna na lata 2024-2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Leszna na lata 2024-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2024-2039 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Prezydenta Miasta Leszna do zaciągania zobowiązań:

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

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

3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Leszna do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Leszna, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Miasta.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Leszna.

§ 6. Traci moc Uchwała nr LIX/760/2022 Rady Miejskiej Leszna z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2023-2039 z późn. zmianami.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej Leszna

Tomasz Malepszy

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LXXI/927/2023
Rady Miejskiej Leszna z dnia 28.12.2023 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⁾	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	
2024	540 126 586,49	483 455 007,11	133 005 737,00	13 131 919,00	185 945 982,00	50 029 769,66	101 341 599,45	49 700 000,00	56 671 579,38	24 930 000,00	31 541 579,38	
2025	551 105 647,56	507 351 609,00	138 458 972,00	13 670 328,00	193 569 767,00	52 155 937,00	109 496 605,00	55 737 700,00	43 754 038,56	20 000 000,00	23 754 038,56	
2026	565 773 698,91	523 079 509,00	142 751 200,00	14 094 108,00	199 570 430,00	53 772 771,00	112 891 000,00	57 465 569,00	42 694 189,91	20 000 000,00	22 694 189,91	
2027	551 350 686,91	536 156 497,00	146 319 980,00	14 446 461,00	204 559 691,00	55 117 090,00	115 713 275,00	58 902 208,00	15 194 189,91	0,00	15 194 189,91	
2028	550 042 950,00	550 042 950,00	150 109 667,00	14 820 624,00	209 857 787,00	56 544 623,00	118 710 249,00	60 427 775,00	0,00	0,00	0,00	
2029	563 959 037,00	563 959 037,00	153 907 442,00	15 195 586,00	215 167 189,00	57 975 202,00	121 713 618,00	61 956 598,00	0,00	0,00	0,00	
2030	578 058 013,00	578 058 013,00	157 755 128,00	15 575 476,00	220 546 369,00	59 424 582,00	124 756 458,00	63 505 513,00	0,00	0,00	0,00	
2031	592 336 046,00	592 336 046,00	161 651 680,00	15 960 190,00	225 993 864,00	60 892 369,00	127 837 943,00	65 074 099,00	0,00	0,00	0,00	
2032	606 789 046,00	606 789 046,00	165 595 981,00	16 349 619,00	231 508 114,00	62 378 143,00	130 957 189,00	66 661 907,00	0,00	0,00	0,00	
2033	621 594 699,00	621 594 699,00	169 636 523,00	16 748 550,00	237 156 912,00	63 900 170,00	134 152 544,00	68 288 458,00	0,00	0,00	0,00	
2034	636 761 610,00	636 761 610,00	173 775 654,00	17 157 215,00	242 943 541,00	65 459 334,00	137 425 866,00	69 954 696,00	0,00	0,00	0,00	
2035	652 298 593,00	652 298 593,00	178 015 780,00	17 575 851,00	248 871 363,00	67 056 542,00	140 779 057,00	71 661 591,00	0,00	0,00	0,00	
2036	668 018 989,00	668 018 989,00	182 305 960,00	17 999 429,00	254 869 163,00	68 672 605,00	144 171 832,00	73 388 635,00	0,00	0,00	0,00	
2037	683 717 435,00	683 717 435,00	186 590 150,00	18 422 416,00	260 858 588,00	70 286 411,00	147 559 870,00	75 113 268,00	0,00	0,00	0,00	
2038	699 579 679,00	699 579 679,00	190 919 041,00	18 849 816,00	266 910 507,00	71 917 056,00	150 983 259,00	76 855 896,00	0,00	0,00	0,00	

2039	715 809 929,00	715 809 929,00	195 348 363,00	19 287 132,00	273 102 831,00	73 585 532,00	154 486 071,00	78 638 953,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	---------------	----------------	---------------	------	------	------

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	
2024	552 617 764,17	473 940 032,19	247 188 809,88	1 531 964,49	0,00	15 150 000,00	0,00	304 779,00	0,00	78 677 731,98	78 677 731,98	4 454 005,97	
2025	547 587 546,49	485 945 381,49	254 544 697,00	1 524 364,49	0,00	14 452 707,00	0,00	252 771,00	0,00	61 642 165,00	61 642 165,00	0,00	
2026	556 892 376,79	495 128 152,49	262 053 766,00	1 486 364,49	0,00	11 486 277,00	0,00	196 848,00	0,00	61 764 224,30	61 764 224,30	0,00	
2027	536 869 364,79	507 572 383,49	268 932 677,00	1 449 364,49	0,00	10 536 053,00	0,00	195 730,00	0,00	29 296 981,30	29 296 981,30	0,00	
2028	532 001 035,01	520 403 298,49	275 992 160,00	1 412 364,49	0,00	9 653 128,00	0,00	195 730,00	0,00	11 597 736,52	11 597 736,52	0,00	
2029	543 506 914,88	532 050 621,49	282 891 964,00	1 373 364,49	0,00	8 606 006,00	0,00	195 730,00	0,00	11 456 293,39	11 456 293,39	0,00	
2030	558 605 890,88	543 979 500,49	289 964 263,00	1 336 364,49	0,00	7 520 104,00	0,00	195 730,00	0,00	14 626 390,39	14 626 390,39	0,00	
2031	577 883 923,65	556 398 673,49	297 213 370,00	1 298 364,49	0,00	6 599 201,00	0,00	189 588,00	0,00	21 485 250,16	21 485 250,16	0,00	
2032	592 680 607,56	569 300 249,49	304 643 704,00	1 261 364,49	0,00	5 825 250,00	0,00	177 304,00	0,00	23 380 358,07	23 380 358,07	0,00	
2033	610 386 260,56	582 632 840,49	312 259 797,00	1 223 364,49	0,00	5 140 500,00	0,00	165 020,00	0,00	27 753 420,07	27 753 420,07	0,00	
2034	622 823 636,85	596 391 564,49	320 066 292,00	1 185 364,49	0,00	4 530 500,00	0,00	152 737,00	0,00	26 432 072,36	26 432 072,36	0,00	
2035	637 298 593,00	610 451 456,49	328 067 949,00	1 148 364,49	0,00	3 860 500,00	0,00	140 453,00	0,00	26 847 136,51	26 847 136,51	0,00	
2036	652 043 989,00	624 805 209,49	336 269 648,00	1 110 364,49	0,00	3 116 188,00	0,00	117 522,00	0,00	27 238 779,51	27 238 779,51	0,00	
2037	663 742 435,00	639 498 049,49	344 676 389,00	1 072 364,49	0,00	2 332 562,00	0,00	83 945,00	0,00	24 244 385,51	24 244 385,51	0,00	
2038	679 904 679,00	654 548 003,49	353 293 299,00	1 035 364,49	0,00	1 517 188,00	0,00	50 367,00	0,00	25 356 675,51	25 356 675,51	0,00	
2039	696 434 929,00	669 847 113,49	362 125 631,00	999 964,49	0,00	551 812,00	0,00	16 789,00	0,00	26 587 815,51	26 587 815,51	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
2024	-12 491 177,68	0,00	32 364 061,36	12 895 702,89	3 000 000,00	0,00	0,00	19 468 358,47	9 491 177,68
2025	3 518 101,07	3 518 101,07	14 854 782,61	11 309 777,78	0,00	3 545 004,83	0,00	0,00	0,00
2026	8 881 322,12	8 881 322,12	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	14 481 322,12	14 481 322,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 041 914,99	18 041 914,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	20 452 122,12	20 452 122,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	19 452 122,12	19 452 122,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	14 452 122,35	14 452 122,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	14 108 438,44	14 108 438,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	11 208 438,44	11 208 438,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	13 937 973,15	13 937 973,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	15 975 000,00	15 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	19 975 000,00	19 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	19 675 000,00	19 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	19 375 000,00	19 375 000,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	19 872 883,68	19 872 883,68	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	18 372 883,68	18 372 883,68	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	18 881 322,12	18 881 322,12	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	14 481 322,12	14 481 322,12	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	18 041 914,99	18 041 914,99	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	20 452 122,12	20 452 122,12	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	19 452 122,12	19 452 122,12	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	14 452 122,35	14 452 122,35	350 962,64	0,00	350 962,64
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	14 108 438,44	14 108 438,44	350 962,64	0,00	350 962,64
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	11 208 438,44	11 208 438,44	350 962,64	0,00	350 962,64
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	13 937 973,15	13 937 973,15	350 962,64	0,00	350 962,64
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	350 962,64	0,00	350 962,64
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	15 975 000,00	15 975 000,00	959 365,72	0,00	959 365,72
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	19 975 000,00	19 975 000,00	959 365,72	0,00	959 365,72
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	19 675 000,00	19 675 000,00	959 365,72	0,00	959 365,72
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	19 375 000,00	19 375 000,00	959 365,72	0,00	959 365,72

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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 078 881,75	0,00	9 514 974,92	28 983 333,39
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	225 015 775,85	0,00	21 406 227,51	24 951 232,34
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	216 134 453,73	0,00	27 951 356,51	27 951 356,51
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	201 653 131,61	0,00	28 584 113,51	28 584 113,51
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	183 611 216,62	0,00	29 639 651,51	29 639 651,51
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	163 159 094,50	0,00	31 908 415,51	31 908 415,51
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	143 706 972,38	0,00	34 078 512,51	34 078 512,51
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	129 254 850,03	0,00	35 937 372,51	35 937 372,51
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	115 146 411,59	0,00	37 488 796,51	37 488 796,51
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	103 937 973,15	0,00	38 961 858,51	38 961 858,51
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	90 000 000,00	0,00	40 370 045,51	40 370 045,51
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	75 000 000,00	0,00	41 847 136,51	41 847 136,51
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	59 025 000,00	0,00	43 213 779,51	43 213 779,51
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	39 050 000,00	0,00	44 219 385,51	44 219 385,51
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	19 375 000,00	0,00	45 031 675,51	45 031 675,51
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	45 962 815,51	45 962 815,51

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
2024	8,01%	5,72%	11,48%	12,22%	11,81%	TAK	TAK
2025	7,16%	7,78%	x	12,35%	11,95%	TAK	TAK
2026	6,75%	8,30%	x	8,71%	8,31%	TAK	TAK
2027	5,46%	8,04%	x	8,29%	7,89%	TAK	TAK
2028	5,86%	7,81%	x	7,98%	7,58%	TAK	TAK
2029	5,98%	7,93%	x	6,96%	6,56%	TAK	TAK
2030	5,42%	8,02%	x	7,19%	6,79%	TAK	TAK
2031	4,10%	8,00%	x	7,66%	7,66%	TAK	TAK
2032	3,80%	7,96%	x	7,98%	7,98%	TAK	TAK
2033	3,06%	7,91%	x	8,01%	8,01%	TAK	TAK
2034	3,35%	7,86%	x	7,95%	7,95%	TAK	TAK
2035	3,33%	7,81%	x	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2036	3,19%	7,73%	x	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2037	3,64%	7,59%	x	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2038	3,38%	7,42%	x	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2039	3,11%	7,24%	x	7,75%	7,75%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	1 288 056,06	1 288 056,06	1 122 294,14	595 000,00	595 000,00	499 800,00	1 433 761,31	1 433 761,31	1 161 475,49
2025	435 085,00	435 085,00	320 245,51	0,00	0,00	0,00	512 435,00	0,00	0,00
2026	462 510,00	462 510,00	340 487,91	0,00	0,00	0,00	533 610,00	0,00	0,00
2027	424 010,00	424 010,00	312 071,05	0,00	0,00	0,00	495 110,00	0,00	0,00
2028	727 777,86	727 777,86	366 117,93	0,00	0,00	0,00	572 477,86	0,00	0,00
2029	382 079,31	382 079,31	282 012,74	0,00	0,00	0,00	393 039,16	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
2024	656 739,10	646 739,10	499 800,00	80 435 754,55	18 580 251,09	61 855 503,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	70 945 090,13	9 851 500,37	61 093 589,76	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	70 626 880,41	9 460 935,37	61 165 945,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	38 760 655,44	9 616 802,37	29 143 853,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	13 706 696,15	8 971 075,15	4 735 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	591 636,45	591 636,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	8 597,29	8 597,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	8 597,32	8 597,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 135,59	1 135,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 135,59	1 135,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2024	19 872 883,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	18 372 883,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	18 672 883,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	14 272 883,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	17 833 476,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	20 243 683,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	19 243 683,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	14 243 683,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	13 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	12 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	13 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	13 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	12 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXXI/927/2023
Rady Miejskiej Leszna z dnia 28.12.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				398 919 947,94	80 435 754,55	70 945 090,13	70 626 880,41	38 760 655,44	13 706 696,15
1.a	- wydatki bieżące				152 700 220,73	18 580 251,09	9 851 500,37	9 460 935,37	9 616 802,37	8 971 075,15
1.b	- wydatki majątkowe				246 219 727,21	61 855 503,46	61 093 589,76	61 165 945,04	29 143 853,07	4 735 621,00
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:				10 972 868,30	2 090 500,41	512 435,00	533 610,00	495 110,00	572 477,86
1.1.1	- wydatki bieżące				4 287 811,03	1 433 761,31	512 435,00	533 610,00	495 110,00	572 477,86
1.1.1.1	Erasmus+United - rozwój kluczowych kompetencji, promowanie wszechstronnego podejścia do nauczania i uczenia się języków obcych, wspieranie nauczycieli w rozwoju, integrowanie uchodźców i migrantów, europejska tożsamość, obywatelstwo i wartości, dziedzictwo kulturowe, rozwijanie umiejętności językowych i informatycznych u uczniów	III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JULIUSZA SŁOWACKIEGO	2023	2024	26 900,40	19 347,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Mobilność uczniów i kadry edukacji szkolnej - rozwijanie umiejętności w zakresie praktycznego użycia języka angielskiego lub języka niemieckiego oraz podwyższenie umiejętności informacyjno-komunikacyjnych 25% uczniów oraz wzbogacenie metodyki nauczania 25% nauczycieli pracujących w III Liceum Ogólnokształcącym w Lesznie	III LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. JULIUSZA SŁOWACKIEGO	2023	2024	174 364,95	109 097,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Urzędu Miasta Leszna poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miasta	2023	2024	277 173,90	277 173,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim - wsparcie dla osób przebywających w pieczy zastępczej i usamodzielnianych i usamodzielnionych opuszczających pieczę zastępczą oraz przebywających w innych formach opieki instytucjonalnej. Celem projektu są działania przygotowujące do usamodzielniania i wspierające w usamodzielnianiu.	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE,LESZNO	2024	2029	2 559 197,02	461 725,00	416 075,00	437 250,00	398 750,00	452 357,86
1.1.1.5	"LOWES - Leszczyński Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej" - LOWES 2.0 - wzmocnienie potencjału sektora Ekonomii Społecznej oraz skuteczności i efektywności funkcjonowania podmiotów ekonomii społecznej w subregionie leszczyńskim poprzez stworzenie i utrzymanie min. 172 miejsc pracy w podmiotach ekonomii społecznej a także działania na rzecz osób zagrożonych wykluczeniem społecznym planujących założenia podmiotu ekonomii społecznej lub podjęcie pracy w tych podmiotach oraz działania wspierające na rzecz istniejących podmiotów ekonomii społecznej.	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY RODZINIE,LESZNO	2024	2028	505 560,00	96 360,00	96 360,00	96 360,00	96 360,00	120 120,00
1.1.1.6	Praktyki Split - Podniesienie jakości kształcenia w Zespole Szkół Ekonomicznych w Lesznie, znajomość języków obcych oraz osobistego rozwoju uczniów i pracowników szkoły.	ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH IM. J. A. KOMENSKIEGO	2023	2024	256 234,86	211 579,86	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	591 636,45	8 597,29	8 597,32	1 135,59	1 135,59	273 632 727,35
1.a	591 636,45	8 597,29	8 597,32	1 135,59	1 135,59	57 091 666,59
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216 541 060,76
1.1	393 039,16	0,00	0,00	0,00	0,00	4 597 172,43
1.1.1	393 039,16	0,00	0,00	0,00	0,00	3 940 433,33
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 347,38
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 097,52
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 173,90
1.1.1.4	393 039,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2 559 197,02
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 560,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 579,86

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.1.7	Mobilność edukacyjna osób uczących się w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego - celem projektu jest wzrost kluczowych kompetencji uczniów (takich jak wielojęzyczność, kompetencje zawodowych, cyfrowych, społecznych i personalnych), poznanie nowej kultury, zwiększenie mobilności zawodowej oraz dostosowania ich umiejętności do wykorzystania na międzynarodowym rynku pracy.	ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZO-BUDOWLANYCH IM. "SYNÓW PUŁKU"	2022	2024	488 379,90	258 477,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 685 057,27	656 739,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 10 w Lesznie	Urząd Miasta	2021	2024	6 038 318,17	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Urzędu Miasta Leszna poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miasta	2023	2024	646 739,10	646 739,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				387 947 079,64	78 345 254,14	70 432 655,13	70 093 270,41	38 265 545,44	13 134 218,29
1.3.1	- wydatki bieżące				148 412 409,70	17 146 489,78	9 339 065,37	8 927 325,37	9 121 692,37	8 398 597,29
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie dróg - Całoroczne zapewnienie prawidłowego stanu technicznego nawierzchni, jezdni i chodników	Urząd Miasta	2010	2028	91 289 878,14	5 480 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00
1.3.1.2	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	2018	2027	17 904,00	1 776,00	1 776,00	1 776,00	1 776,00	0,00
1.3.1.3	Opłaty roczne z tytułu wyłączenia z produkcji rolniczej gruntów rolnych na cele publiczne	Urząd Miasta	2018	2027	65 080,80	6 508,08	6 508,08	6 508,08	6 508,08	0,00
1.3.1.4	Plany zagospodarowania przestrzennego - opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta	2010	2029	3 295 220,31	70 000,00	70 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
1.3.1.5	Pomoc materialna studentom uczelni wyższych "Student Plus" - Wsparcie materialne studentów osiągających wybitne wyniki w nauce oraz zachęta do powrotu do Leszna po zakończeniu kształcenia.	Urząd Miasta	2018	2024	775 501,76	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Rewitalizacja przestrzenna - Koncepcje i analizy	Urząd Miasta	2016	2029	985 038,35	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
1.3.1.7	Stacja Biznes. Strefa Kreatywna - Ożywienie gospodarcze w centrum; Kierunek działań: Wprowadzić impuls gospodarczy w centrum miasta	Urząd Miasta	2018	2027	432 882,36	52 600,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
1.3.1.8	Wydarzenia integrujące społeczność lokalną - Aktywizacja mieszkańców; Kierunek działań: Wzmacniać poczucie tożsamości lokalnej mieszkańców oraz identyfikacji z miejscem zamieszkania	Urząd Miasta	2019	2027	415 886,00	25 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
1.3.1.9	Wydatki bieżące związane z oświetleniem ulicznym - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców	Urząd Miasta	2019	2028	38 790 588,00	4 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.3.1.10	Strategia rozwoju Leszna - Zdiagnozowanie sytuacji Leszna oraz wyznaczenie kierunków rozwoju miasta	Urząd Miasta	2021	2024	117 100,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Dostarczanie posiłków dla uczniów II Liceum Ogólnokształcącego im. Mikołaja Kopernika w Lesznie z Oddziałami Dwujęzycznymi	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. MIKOŁAJA KOPERNIKA Z ODDZIAŁAMI DWUJĘZYCZNYMI I MIĘDZYNARODOWYMI W LESZNIE	2022	2025	1 014 760,00	299 700,00	286 740,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 477,65
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 739,10
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	646 739,10
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	198 597,29	8 597,29	8 597,32	1 135,59	1 135,59	269 035 554,92
1.3.1	198 597,29	8 597,29	8 597,32	1 135,59	1 135,59	53 151 233,26
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 280 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 104,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 032,32
1.3.1.4	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00
1.3.1.6	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202 600,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 500 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586 440,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.12	Zakup nowoczesnych parkomatów do Strefy Płatnego Parkowania - Usprawnienie zarządzania parkingami - leasing operacyjny.	Urząd Miasta	2022	2027	2 117 260,00	420 444,00	420 444,00	420 444,00	614 811,00	0,00
1.3.1.13	Opłaty roczne za wyłączenie z produkcji rolniczej gruntów rolnych dot. działki 2/2 przy ul. Henrykowskiej, w związku z budową Przedszkola Miejskiego nr 12 przy ul. Henrykowskiej	Urząd Miasta	2023	2031	59 693,63	7 461,70	7 461,70	7 461,70	7 461,70	7 461,70
1.3.1.14	Opłaty roczne za wyłączenie z produkcji gruntów leśnych części działki 3/3 przy ul. Henrykowskiej - w związku z realizacją projektu "Budowa nawierzchni utwardzonych oraz oświetlenia na terenie zbiornika Zaborowo w Lesznie - część południowa"	Urząd Miasta	2023	2033	11 746,35	0,00	1 135,59	1 135,59	1 135,59	1 135,59
1.3.1.15	Remont ulicy Niepodległości na odcinku od Ronda Solidarności do ul. Ofiar Katynia w Lesznie - wymiana nawierzchni chodników oraz przełożona zostanie nawierzchnia jezdni z kostki granitowej wraz z oznakowaniem poziomym i pionowym.	Urząd Miasta	2023	2024	1 950 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Partycypacja w budowie mieszkań w ramach realizacji inwestycji przez Gminne Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. zo.o. - zaspokajanie potrzeb mieszkaniowych dla mieszkańców Leszna.	Urząd Miasta	2023	2024	6 548 870,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	"Profilaktyka i wczesne wykrywanie osteoporozy dla mieszkańców Miasta Leszna na lata 2023-2025" - realizacja programu polityki zdrowotnej	Urząd Miasta	2023	2025	525 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				239 534 669,94	61 198 764,36	61 093 589,76	61 165 945,04	29 143 853,07	4 735 621,00
1.3.2.1	Gminne Towarzystwo Budownictwa Społecznego - Objęcie udziałów	Urząd Miasta	2016	2025	10 374 347,85	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Święciechowskiej - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców.	Urząd Miasta	2021	2026	28 961 500,00	700 000,00	15 300 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa nowego parterowego budynku dla Zespołu Szkół Specjalnych - poprawa warunków do nauki uczniom z niepełnosprawnością.	Urząd Miasta	2026	2028	10 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00
1.3.2.4	Budowa budynków komunalnych przy ul. Gajowej 1 i 3 - Tworzenie warunków do zaspokajania potrzeb mieszkaniowych wspólnoty samorządowej .	Urząd Miasta	2021	2025	9 935 873,27	4 431 256,05	4 431 256,05	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja Pływalni "Akwawit" - Poszerzenie oferty sportowej dla mieszkańców.	Urząd Miasta	2022	2027	75 583 440,00	13 375 130,94	13 375 130,95	35 270 691,04	13 405 047,07	0,00
1.3.2.6	Zmiana sposobu ogrzewania - dotacja dla MZBK na zmianę sposobu ogrzewania - Realizacja zadań modernizacyjnych i inwestycyjnych służących ochronie środowiska.	Miejski Zakład Budynków Komunalnych	2022	2024	1 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Prace przygotowawcze do realizacji inwestycji - opracowywanie dokumentacji niezbędnej do ubiegania się dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych.	Urząd Miasta	2021	2024	2 151 544,15	1 061 793,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego na realizację projektu pn. "Rewitalizacja linii kolejowej nr 360 na odcinku Gostyń - Kąkolewo" w ramach Programu Uzupełnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej + do 2029 roku." - Uzupełnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji powyżej 10 tysięcy osób nieposiadających dostępu do kolei. Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie.	Urząd Miasta	2023	2028	1 551 517,00	24 468,00	5 839,00	25 254,00	738 806,00	735 621,00
1.3.2.9	Modernizacja Szkoły Podstawowej nr 13 w Lesznie - Modernizacja dachu hali sportowej, wymiana pokrycia dachowego części budynku szkoły, modernizacja instalacji oświetlenia wewnętrznego, montaż odnawialnych źródeł energii, modernizacja sanitariatów, szatni, sali do zajęć korekcyjnych, wymiana stolarki drzwiowej.	Urząd Miasta	2022	2024	5 554 160,07	4 422 129,02	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 876 143,00
1.3.1.13	7 461,70	7 461,70	7 461,73	0,00	0,00	59 693,63
1.3.1.14	1 135,59	1 135,59	1 135,59	1 135,59	1 135,59	10 220,31
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 884 321,66
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 400 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 862 512,10
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 426 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 793,84
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 529 988,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 422 129,02

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.10	Termomodernizacja wraz z przebudową budynku Bursy Międzyszkolnej nr 1 w Lesznie - kompleksowa termomodernizacja wraz z przebudową budynku Bursy Międzyszkolnej nr 1 w Lesznie	Urząd Miasta	2022	2024	7 710 727,03	6 430 901,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa nawierzchni utwardzonej oraz oświetlenia na terenie zbiornika Zaborowo (część południowa) - Poprawa bezpieczeństwa życia mieszkańców	Urząd Miasta	2021	2024	1 812 817,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Utworzenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego - adaptacja budynku przy ul. Lipowej 9	Urząd Miasta	2023	2024	1 486 148,63	1 033 391,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa ulicy Dożynkowej w Lesznie na odcinku od ulicy Lipowej do torów kolejowych - Usprawnienie układu komunikacyjnego miasta Leszna oraz zapewnienie dogodnego połączenia drogowego.	Urząd Miasta	2023	2024	1 796 500,00	574 825,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa ulicy Dębowej i Gajowej w Lesznie - Budowa ulic jest związana z budową 3 budynków mieszkalnych przy ul. Gajowej w Lesznie. Wzdłuż ulic powstaną 24 miejsca parkingowe przeznaczone dla mieszkańców nowobudowanych budynków (1 miejsce parkingowe dla 1 lokalu mieszkalnego).	Urząd Miasta	2023	2025	820 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Miasta Leszna 2023 - Celem i efektem przeprowadzenia modernizacji będzie znaczne obniżenie energochłonności systemu poprzez wdrożenie energooszczędności sprzętu oświetleniowego o najwyższych parametrach użytkowych.	Urząd Miasta	2023	2025	2 682 005,67	1 323 202,89	1 337 277,78	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa nawierzchni w ulicy Łowieckiej w Lesznie na odcinku od ul. Myśliwskiej do ul. Gronowskiej - usprawnienie układu komunikacyjnego miasta Leszna oraz zapewnienie dogodnego połączenia drogowego dla mieszkańców tej części miasta.	Urząd Miasta	2023	2024	4 495 790,00	1 751 276,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa pełnowymiarowego boiska ze sztuczną nawierzchnią i infrastrukturą w kompleksie boisk sportowych im. Zdzisława Adamczaka w Lesznie. - Celem przedsięwzięcia jest poszerzenie oferty sportowo-rekreacyjnej kompleksu o możliwość całorocznego wykorzystania płyty boiska do treningów przez drużyny profesjonalne oraz o możliwość rozgrywania meczów piłkarskich na poziomie niższych lig.	Urząd Miasta	2023	2024	5 786 934,46	5 434 072,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa ulicy Raclawickiej w Lesznie - dostosowanie ulicy Raclawickiej w Lesznie do potrzeb stale rosnącego natężenia ruchu, w szczególności obsługującego Jednostkę Wojskową nr 1517 i polepszenie jakości życia mieszkańców.	Urząd Miasta	2023	2024	3 203 306,57	3 084 451,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa odcinka ul. Skrzydlatej na terenie Gminy Święciechowa i budowy odcinka ul. Zachodniej - drogi gminnej (nr 890000P) od granicy z Gminą Święciechowa (od skrzyżowania z ul. Pilotów) do terenów PKP (linii kolejowej nr 14) na terenie Miasta Leszna"	Urząd Miasta	2023	2024	70 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Zielone Leszno - odbudowa ekosystemu miasta Leszna 2.0 - przygotowanie dokumentacji inwentaryzacyjnej i projektowej dotyczącej odbudowy ekosystemu miasta Leszna	Urząd Miasta	2023	2024	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa dróg w strefie inwestycyjnej I.D.E.A. - usprawnienie układu komunikacyjnego oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu w strefie przemysłowej oraz handlowej Miasta Leszna, oraz wymiana infrastruktury drogowej.	Urząd Miasta	2024	2025	16 565 000,00	8 417 914,02	8 147 085,98	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa ul. Królowej Jadwigi, ul. Waleriana Wróblewskiego i ul. Krótkiej - usprawnienie układu komunikacyjnego oraz poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu w centrum miasta Leszna oraz wymiana infrastruktury drogowej.	Urząd Miasta	2024	2026	10 340 000,00	1 000 000,00	5 370 000,00	3 970 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 430 901,03
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 033 391,60
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574 825,20
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 660 480,67
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 276,82
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 434 072,24
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 631 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 565 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 340 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.23	Rewaloryzacja chodników na Rynku - dostosowanie obecnej infrastruktury chodników do współczesnych potrzeb poprzez stworzenie jednoprzestrzennego, wielofunkcyjnego Rynku.	Urząd Miasta	2024	2025	5 900 000,00	300 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa przedszkola integracyjnego 8 oddziałowego przy ul. C.K. Norwida - zapewnienie dostępności wszystkim dzieciom w wieku przedszkolnym zarówno zdrowym, jak i niepełnosprawnym, do infrastruktury oświatowej oraz poprawa bazy przedszkolnej.	Urząd Miasta	2024	2027	25 000 000,00	500 000,00	6 000 000,00	6 500 000,00	12 000 000,00	0,00
1.3.2.25	Prace konserwatorskie dotyczące renowacji auli budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Lesznie - poprawa stanu technicznego auli poprzez wymianę instalacji elektrycznej, renowację stolarki drzwiowej, wymianę stolarki okiennej.	Urząd Miasta	2024	2025	1 654 000,00	827 000,00	827 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa przepustu w drodze prowadzącej od Ronda Antoniny do Gronowa wraz z drogą (250m) między rondem, a pierwszym skrzyżowaniem - budowa odcinka drogi łączącej Leszno z Gronowem ułatwi komunikację z tą dzielnicą miasta i odciążą przeciążone ruchem kołowym Rondo Gronowo (Budżet Obywatelski 2023)	Urząd Miasta	2023	2024	699 632,91	699 632,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Budowa boiska przy Zespole Szkół nr 4. - Celem przedsięwzięcia jest poprawa warunków prowadzenia zajęć wychowania fizycznego dla uczniów Zespołu Szkół nr przy ul. Karola Kurpińskiego 2 w Lesznie, stworzenie miejsca rekreacji i odpoczynku oraz poprawa walorów wizualnych w postaci zagospodarowania zielenią terenu przed szkołą.	Urząd Miasta	2023	2024	2 556 612,36	2 286 318,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Modernizacja lokali mieszkalnych - dotacja dla MZBK - Zwiększenie zasobu lokali mieszkalnych na terenie miasta Leszna	MIEJSKI ZAKŁAD BUDYNKÓW KOMUNALNYCH W LESZNIE	2023	2024	1 142 812,97	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 654 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 632,91
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 286 318,23
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2024-2039

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej został wprowadzony ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Ustawa odnosi się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek sektora finansów publicznych w tym także jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja dotycząca opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem zarządzania finansami publicznymi w perspektywie wieloletniej. Ma być dodatkowym instrumentem umożliwiającym podejmowanie decyzji o możliwości realizacji nowych przedsięwzięć, zadań w dłuższym okresie.

Podstawa prawna

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest ważnym dokumentem określającym finansowe zamierzenia jednostki samorządowej i 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. 2023, poz. 1270 ze zmianami),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2022 r., poz.2267),
- „Wieloletni Plan Finansowy Państwa 2023-2026” przyjęty przez Radę Ministrów w dniu 25 kwietnia 2023 r.
- „Strategia zarządzania długiem sektora finansów publicznych w latach 2024-2027” (Warszawa, wrzesień 2023 rok),
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw aktualizacja – 3 październik 2023.,
- oraz dokumenty opracowane przez Radę Ministrów, Ministra Finansów lub Narodowy Bank Polski

jak również podjęte przez Radę Miejską Leszna uchwały w sprawie wieloletnich strategii, programów, planów i zadań oraz Zarządzenie Nr 46/8/2023 Prezydenta Miasta Leszna z dnia 31 sierpnia 2023 roku w sprawie określenia założeń do projektu budżetu miasta Leszna na rok 2024 i aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Leszna.

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Leszna za lata 2022 i 2021

oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Leszna na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Prezentowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na rok 2024.

Cel i przedział czasowy Wieloletniej prognozy Finansowej

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

W związku z udzieleniem gwarancji Gminnemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o. o. w Lesznie na ewentualne spłaty zobowiązań na lata 2024-2048 oraz udzieleniem gwarancji dla Miejskiego Zakładu Zieleni Sp. z o.o. na ewentualne spłaty zobowiązań na lata 2024-2039 uwzględniono w WPF te wydatki. Kwota planowanych wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji nie powoduje wydłużenia okresu na jaki jest określana prognoza długu. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Leszna została przygotowana na lata 2024-2039.

Założenia makroekonomiczne

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

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%
2039	1,90%	2,50%	2,30%

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
- dla lat 2025-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

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

1. Dochody

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

Przyjęto zasadę ostrożnego i realnego planowania dochodów, ze szczególnym uwzględnieniem możliwości ich wykonania. Przy planowaniu uwzględniano szczególnie trudne otoczenie społeczno-gospodarcze w kraju będące skutkiem minionej epidemii oraz ciągle trwającego konfliktu wojennego w Ukrainie. Podczas planowania wieloletniego wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dla Miasta Leszna w zakresie kwot subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych na rok 2024 oraz informacji otrzymanej od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie planowanych dotacji. Dochody pochodzące z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano na poziomie roku 2023. Prognozy dochodów dokonano w oparciu o wykonanie za trzy kwartały 2023 r roku oraz przewidywane wykonanie na koniec 2023 r.

1.1. 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.

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

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2039	30,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2039	30,00%	70,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2039	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2039	30,00%	70,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2039	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2039	30,00%	70,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Leszna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Pomimo znacznego podniesienia przez Ministra Finansów górnych stawek podatkowych, w roku 2024 nie planuje się w Mieście Lesznie aktualizacji/wzrostu stawek podatku od nieruchomości. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 49 700 000,00 zł, co stanowi 107,55% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r. Kwota ta została zaplanowana w oparciu o zasób nieruchomości Miasta Leszna z uwzględnieniem jego corocznego zwiększenia.

Ponadto skuteczność prowadzonych działań windykacyjnych zaległych należności podatków i opłat lokalnych pozwala na zwiększenie wpływów. Z uwagi, iż na te pozycje dochodów Miasto ma realny wpływ, Miasto Leszno prowadzi politykę

należytej staranności w 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. Kalkulację wpływów z zaległości oparto o kwoty średnich wpływów za lata 2018-2022.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Warto nadmienić, iż w kalkulacji wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od 2025 roku przyjęto planowany wzrost obowiązujących na terenie Miasta stawek podatku od nieruchomości. Przewiduje się, iż podniesienie stawek podatkowych w 2025 roku będzie skutkowało zwiększeniem wpływów do budżetu w latach następnych.

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W dotacjach ujęto również dofinansowanie w kwocie 1.400.000,00 zł dla Teatru Miejskiego w Lesznie (przejęta od m-ca kwietnia 2016 r. przez Miasto Leszno instytucja kultury – Centrum Kultury i Sztuki w Lesznie) na podstawie porozumienia podpisanego na lata 2017-2025 z Marszałkiem Województwa Wielkopolskiego. Ponadto przewidziano dotacje na zadania powierzone realizowane od lat we współpracy z innymi jst (m.in. komunikacja podmiejska, schronisko dla bezdomnych zwierząt, funkcjonowanie PUP).

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

1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

dochody ze sprzedaży majątku;

dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

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

Dochody ze sprzedaży majątku

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 24 930 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
ul. Antonińska	dz. 455/4 ark. m. 115, obr. Gronowo	0,1025	256 000,00 zł	256 000,00 zł
ul. Antonińska	dz. 455/5 ark. m. 115, obr. Gronowo	0,1023	255 000,00 zł	255 000,00 zł
ul. Antonińska	dz. 455/6 ark. m. 115, obr. Gronowo	0,1033	258 000,00 zł	258 000,00 zł
ul. Antonińska	dz. 455/7 ark. m. 115, obr. Gronowo	0,1044	261 000,00 zł	261 000,00 zł
ul. ks. Augustyna Kordeckiego	dz. 253/3 ark. m. 109, obr. Gronowo	0,0605	182 000,00 zł	182 000,00 zł
ul. ks. Augustyna Kordeckiego	dz. 253/5 ark. m. 109, obr. Gronowo	0,0684	206 000,00 zł	206 000,00 zł
ul. ks. Augustyna Kordeckiego	dz. 253/6 ark. m. 109, obr. Gronowo	0,0688	207 000,00 zł	207 000,00 zł
ul. ks. Augustyna Kordeckiego	dz. 253/8 ark. m. 109, obr. Gronowo	0,0676	203 000,00 zł	203 000,00 zł
ul. ks. Augustyna Kordeckiego	dz. 253/9 ark. m. 109, obr. Gronowo	0,0674	203 000,00 zł	203 000,00 zł
ul. Zawiszy Czarnego	dz. 338/2 ark. m. 109, obr. Gronowo	0,0621	185 000,00 zł	185 000,00 zł
ul. Chabrowa	dz. 4/1 ark. m. 67, obr. Leszno	0,0800	217 073,00 zł	217 073,00 zł
ul. Chabrowa	dz. 4/2 ark. m. 67, obr. Leszno	0,0800	217 073,00 zł	217 073,00 zł
ul. Chabrowa	dz. 5/36 ark. m. 67, obr. Leszno	0,0816	208 130,00 zł	208 130,00 zł
ul. Chabrowa	dz. 5/37 ark. m. 67, obr. Leszno	0,0948	241 463,00 zł	241 463,00 zł

ul. Henrykowska	dz. 1/31 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0897	227 642,28 zł	227 642,28 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/32 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0879	234 146,34 zł	234 146,34 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/33 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0865	230 894,31 zł	230 894,31 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/34 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0856	228 455,28 zł	228 455,28 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/35 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0894	239 024,39 zł	239 024,39 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/36 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0854	227 642,28 zł	227 642,28 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/37 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0865	230 894,31 zł	230 894,31 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/38 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0877	223 000,00 zł	223 000,00 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/39 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0887	225 203,25 zł	225 203,25 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/40 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0899	227 642,28 zł	227 642,28 zł
ul. Henrykowska	dz. 1/41 ark. m. 66, obr. Leszno	0,0931	235 772,36 zł	235 772,36 zł
ul. Andrzeja Krzyckiego	dz. 1/315 ark. m. 40, obr. Leszno	0,0124	75 000,00 zł	75 000,00 zł
ul. Fryderyka Chopina	dz. 534 ark. m. 135, obr. Zaborowo	0,1057	277 000,00 zł	277 000,00 zł
ul. Fryderyka Chopina	cz.dz. 517 ark. m. 135, obr. Zaborowo	0,1000	250 000,00 zł	250 000,00 zł
ul. Fryderyka Chopina	cz.dz. 959/1 ark. m. 135, obr. Zaborowo	0,1000	250 000,00 zł	250 000,00 zł
ul. Fryderyka Chopina	cz.dz. 959/2 ark. m. 135, obr. Zaborowo	0,1000	250 000,00 zł	250 000,00 zł
ul. Cypryjska	dz. 1/287 ark. m. 34, obr. Leszno	0,1083	331 000,00 zł	331 000,00 zł
ul. Cypryjska	dz. 1/288 ark. m. 34, obr. Leszno	0,0849	261 000,00 zł	261 000,00 zł
ul. Cypryjska	dz. 1/289 ark. m. 34, obr. Leszno	0,0824	251 000,00 zł	251 000,00 zł
ul. Henrykowska	cz. dz. 1/19 ark.m.66, obr. Leszno	3,5000	13 500 000,00 zł	13 500 000,00 zł

ul. Kąkolewska	dz. 11/5 ark. m. 29, obr. Zaborowo	0,5844	800 000,00 zł	800 000,00 zł
ul. Antonińska	dz. 455/2 ark. m. 115, obr. Gronowo	0,1736	600 000,00 zł	600 000,00 zł
ul. Energetyków	dz. 57/22 ark. m. 129, obr. Zaborowo	0,2500	740 000,00 zł	740 000,00 zł
ul. Energetyków	dz. 57/23, 52/1 ark. m. 129, obr. Zaborowo	1,0702	2 789 000,00 zł	2 789 000,00 zł
ul. Cicha	dz. 20/2 ark. m. 16, obr. Leszno	0,0136	41 000,00 zł	41 000,00 zł
ul. Juliusza Kossaka	dz. 73/2 ark. m. 3, obr. Leszno	0,0219	40 000,00 zł	40 000,00 zł
ul. Juliusza Kossaka	dz. 73/3 ark. m. 3, obr. Leszno	0,0244	44 000,00 zł	44 000,00 zł
ul. Juliusza Kossaka	dz. 73/4 ark. m. 3, obr. Leszno	0,0392	71 000,00 zł	71 000,00 zł
ul.17 Stycznia 13	dz. 85/3 ark. m. 46, obr. Leszno	0,1524	1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł
ul. Lipowa 32	dz. 12/17, 12/18 ark. m. 62, obr. Leszno	0,1266	300 000,00 zł	300 000,00 zł
ul. Przemysłowa 10	dz. 9/1, 9/2 ark. m. 8, obr. Leszno	0,0864	800 000,00 zł	800 000,00 zł
ul. Przemysłowa 27	dz. 11 ark. m. 47, obr. Leszno	0,0654	700 000,00 zł	700 000,00 zł
Lokale mieszkalne - sprzedaż na rzecz najemców i w przetargu	-	-	1 000 000,00 zł	1 000 000,00 zł
Suma:				30 000 056,08 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Sprzedaż mienia przewiduje się również w latach 2025-2026 o łącznej wartości 40 mln zł. Miasto dysponuje zasobem nieruchomości, umożliwiającym uzyskanie tych wpływów. Na moment sporządzania niniejszego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej nie jest jednak znany szczegółowy wykaz nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży w konkretnych latach.

Dotacje i środki na inwestycje

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 31 541 579,38 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 4. Wykaz dotacji majątkowych planowanych w 2024 roku

Nazwa zadania	Fundusz / Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024
Budowa dróg w strefie inwestycyjnej I.D.E.A	Rządowy Fundusz Polski Ład	7 954 038,55 zł
Modernizacja Szkoły Podstawowej nr 13	Rządowy Fundusz Polski Ład	4 593 101,07 zł
Budowa boiska przy Zespole Szkół nr 4	Rządowy Fundusz Polski Ład	2 213 748,23 zł
Termomodernizacja wraz z przebudową budynku Bursy Międzyszkolnej	Rządowy Fundusz Polski Ład	6 164 851,03 zł
Budowa pełnowymiarowego boiska ze sztuczną nawierzchnią i infrastrukturą w kompleksie boisk sportowych im. Zdzisława Adamczaka	Rządowy Fundusz Polski Ład	5 354 072,24 zł
Rozbudowa budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Lesznie	Rządowy Fundusz Polski Ład	1 350 000,00 zł
Budowa ul. Szybowników	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	1 007 753,88 zł
Przebudowa ul. Wolińskiej	Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg	2 309 014,38 zł
Cyberbezpieczny Samorząd	Środki UE	499 800,00 zł
	Budżet Państwa	95 200,00 zł
Suma:		31 541 579,38 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025-2027 na realizację zadań:

Przebudowa ul. Święciechowskiej – Rządowy Fundusz Polski Ład – 15 000 000,00 zł (7 500 000,00 zł w 2025 r. oraz 7 500 000,00 zł w 2026 r.),

Budowa dróg w strefie inwestycyjnej I.D.E.A – Rządowy Fundusz Polski Ład – 7 954 038,56 zł w 2025 r.,

Modernizacja Pływalni „Akwawit” – Rządowy Fundusz Polski Ład – każdorazowo 13 194 189,91 zł w 2026 r. i 2027 r.,

Rewaloryzacja nawierzchni chodników – Rządowy Fundusz Polski Ład – 5 000 000,00 zł w 2025 r.,

Prace konserwatorskie dotyczące renowacji auli budynku SP nr 1 w Lesznie – Rządowy Program Odbudowy Zabytków – 1 300 000,00 zł w 2025 r.

Warto nadmienić, iż władze Miasta Leszna na bieżąco aplikują o pozyskanie środków zewnętrznych na realizację inwestycji. W związku z powyższym, bazując również na wykonaniu budżetów lat poprzednich, przyjęto na etapie sporządzania prognozy

szacunkowe wartości możliwych do osiągnięcia dotacji i środków na inwestycje. Pozycje te będą na bieżąco aktualizowane w trakcie roku.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

Miasto Leszno prowadzi od kilku lat politykę dyscypliny wydatków bieżących podejmując działania, które mają na celu ograniczenie wydatków bieżących. Już prognozując rok 2022 i lata następne podjęto decyzję o rezygnacji z niektórych wieloletnich przedsięwzięć bieżących.

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 2022 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. Nadal obowiązują Zarządzenia Prezydenta Miasta Leszna zobowiązujące wszystkich kierowników jednostek organizacyjnych Miasta Leszna do racjonalizacji i efektywnego gospodarowania środkami publicznymi.

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

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

Corocznie samorząd dokonuje modernizacji oświetlenia ulicznego na energooszczędne i tym sposobem obniża się wydatki bieżące. Realizacja zadań w 2023 r.: „Termomodernizacji Hali sportowej Trapez” czy „Termomodernizacji Bursy Międzyszkolnej” w znaczący sposób mają wpłynąć na oszczędności energetyczne i grzewcze.

Miasto będzie kontynuować przynoszącą efekty finansowe praktykę polegającą na dokonywaniu grupowych zakupów usług w zakresie energii elektrycznej oraz ubezpieczeń mienia i odpowiedzialności cywilnej. Grupę zakupową tworzą jednostki

miejskie oraz w przypadku grupowych zakupów energii elektrycznej, również inne działające na terenie Miasta Leszna (ich obecność zwiększa wolumen zakupu energii co przekłada się na niższą cenę jednostkową).

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta Leszna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025	0,00%	75,00%	0,00%
	2026-2028	25,00%	25,00%	50,00%
	2029-2039	0,00%	100,00%	0,00%
inne	2025-2039	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Miasta Leszna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 247 188 809,88 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę -42 282,25 zł. W latach 2025-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy uwzględniono również wydatki związane z poręczeniem udziałowca, tj. Miasta Leszna na kredyt inwestycyjny na budowę nowej siedziby Miejskiego Zakładu Zieleni Sp. z o.o. w Lesznie. Zabezpieczono również środki, które Miasto Leszna udzieliło Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Lesznie tytułem zabezpieczenia kredytu udzielonego na podstawie umowy kredytowej nr 18/1386 z dnia 30 marca 2018 r. na przedsięwzięcie inwestycyjno-budowlane realizowane w ramach projektu rządowego. Kwoty poręczenia zaplanowano w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Leszna do roku 2039. Warto zaznaczyć, iż kwoty udzielonych przez Miasto poręczeń wykraczają poza przyjęty horyzont czasowy WPF. Kwoty zobowiązań wynikające z umów poręczeniowych, prezentuje tabela poniżej

Tabela 6. Kwoty udzielonych poręczeń w latach 2024-2048

Wyszczególnienie	TBS Sp. z o.o. [zł]	MZZ Sp. z o.o. [zł]	Poręczenia i gwarancje – RAZEM [zł]
2024	599 564,49	932 400	1 531 964,49
2025	599 564,49	924 800	1 524 364,49
2026	599 564,49	886 800	1 486 364,49
2027	599 564,49	849 800	1 449 364,49
2028	599 564,49	812 800	1 412 364,49
2029	599 564,49	773 800	1 373 364,49
2030	599 564,49	736 800	1 336 364,49
2031	599 564,49	698 800	1 298 364,49
2032	599 564,49	661 800	1 261 364,49
2033	599 564,49	623 800	1 223 364,49
2034	599 564,49	585 800	1 185 364,49
2035	599 564,49	548 800	1 148 364,49
2036	599 564,49	510 800	1 110 364,49
2037	599 564,49	472 800	1 072 364,49
2038	599 564,49	435 800	1 035 364,49
2039	599 564,49	400 400	999 964,49
2040	599 564,49		599 564,49
2041	599 564,49		599 564,49
2042	599 564,49		599 564,49
2043	599 564,49		599 564,49
2044	599 564,49		599 564,49
2045	599 564,49		599 564,49
2046	599 564,49		599 564,49
2047	599 564,49		599 564,49
2048	99 927,42		99 927,42

Zródło: Opracowanie własne.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na

poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej. W latach 2025-2027 planuje się oszczędności w zakresie wydatków bieżących. Prowadzone w latach wcześniejszych prace związane z modernizacją oświetlenia ulicznego oraz montażem lamp LED to jedne z działań, których efektem będą niższe wydatki bieżące na utrzymanie infrastruktury miejskiej w latach przyszłych.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2024-2039.

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

1. Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim;
2. "LOWES - Leszczyński Ośrodek Wsparcia Ekonomii Społecznej" - LOWES 2.0;
3. Budowa dróg w strefie inwestycyjnej I.D.E.A.;
4. Przebudowa ul. Królowej Jadwigi, ul. Waleriana Wróblewskiego i ul. Krótkiej;
5. Rewaloryzacja chodników na Rynku;
6. Budowa przedszkola integracyjnego 8 oddziałowego przy ul. C.K. Norwida;
7. Prace konserwatorskie dotyczące renowacji auli budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Lesznie;
8. Budowa przepustu w drodze prowadzącej od Ronda Antoniny do Gronowa wraz z drogą (250m) między rondem, a pierwszym skrzyżowaniem.

W ramach ciągłego podejmowania działań ograniczających wydatki zrezygnowano z zdania pn.: Budowa parkingu buforowego przy ul. gen. Józefa Kustronia” na lata 2024-2025.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. W niniejszej uchwale wysokość limitów i nakładów na przedsięwzięcia są zgodne z limitami i nakładami na przedsięwzięcia wynikającymi z uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023-2039 z dnia 28 grudnia 2023 r. Różnice, które wystąpiły przy projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2039 wynikały z wprowadzenia poniesionych wydatków w poprzednich latach w stosunku do kwot planowanych wydatków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -12 491 177,68 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 000 000,00 zł;
2. wolnych środków – 9 491 177,68 zł.

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

Tabela 7. Wynik budżetu Miasta Leszna

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	540 126 586,49	552 617 764,17	-12 491 177,68
2025	551 105 647,56	547 587 546,49	3 518 101,07
2026	565 773 698,91	556 892 376,79	8 881 322,12
2027	551 350 686,91	536 869 364,79	14 481 322,12
2028	550 042 950,00	532 001 035,01	18 041 914,99
2029	563 959 037,00	543 506 914,88	20 452 122,12
2030	578 058 013,00	558 605 890,88	19 452 122,12
2031	592 336 046,00	577 883 923,65	14 452 122,35
2032	606 789 046,00	592 680 607,56	14 108 438,44
2033	621 594 699,00	610 386 260,56	11 208 438,44
2034	636 761 610,00	622 823 636,85	13 937 973,15
2035	652 298 593,00	637 298 593,00	15 000 000,00
2036	668 018 989,00	652 043 989,00	15 975 000,00
2037	683 717 435,00	663 742 435,00	19 975 000,00
2038	699 579 679,00	679 904 679,00	19 675 000,00
2039	715 809 929,00	696 434 929,00	19 375 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 32 364 061,36 zł. Przychody Miasta Leszna w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 12 895 702,89 zł;
2. wolne środki – 19 468 358,47 zł.

W 2025 roku zaplanowano przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 3 545 004,83 zł. Niniejsza kwota dotyczy środków z Funduszu Dopłat na przedsięwzięcie: „Budowa budynków komunalnych przy ul. Gajowej 1 i 3”, które wpłynęły na konto bankowe Miasta w trakcie roku 2023. Środki te do końca roku 2023

nie zostaną wykorzystane oraz nie zostaną one także zaangażowane na poczet pokrycia wydatków realizowanych w trakcie roku 2024.

5. Rozchody

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Leszna zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Leszna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	19 872 883,68	0,00	19 872 883,68
2025	18 372 883,68	0,00	18 372 883,68
2026	18 672 883,68	208 438,44	18 881 322,12
2027	14 272 883,68	208 438,44	14 481 322,12
2028	17 833 476,55	208 438,44	18 041 914,99
2029	20 243 683,68	208 438,44	20 452 122,12
2030	19 243 683,68	208 438,44	19 452 122,12
2031	14 243 683,91	208 438,44	14 452 122,35
2032	13 900 000,00	208 438,44	14 108 438,44
2033	11 000 000,00	208 438,44	11 208 438,44
2034	8 000 000,00	5 937 973,15	13 937 973,15
2035	11 000 000,00	4 000 000,00	15 000 000,00
2036	12 975 000,00	3 000 000,00	15 975 000,00
2037	13 475 000,00	6 500 000,00	19 975 000,00
2038	13 675 000,00	6 000 000,00	19 675 000,00
2039	12 275 000,00	7 100 000,00	19 375 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 9. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Miasta Leszna

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2024	0,00
2025	0,00
2026	0,00
2027	0,00
2028	0,00
2029	0,00
2030	0,00
2031	350 962,64
2032	350 962,64
2033	350 962,64
2034	350 962,64
2035	350 962,64
2036	959 365,72
2037	959 365,72
2038	959 365,72
2039	959 365,72

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

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Leszna na lata 2024-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 239 056 062,54 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 232 078 881,75 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 49,53%.

Tabela 10. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	232 078 881,75	468 532 418,24	49,53%
2025	225 015 775,85	478 740 676,83	47,00%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 11. Wynik budżetu bieżącego Miasta Leszna

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	483 455 007,11	473 940 032,19	9 514 974,92	28 983 333,39
2025	507 351 609,00	485 945 381,49	21 406 227,51	24 951 232,34
2026	523 079 509,00	495 128 152,49	27 951 356,51	27 951 356,51
2027	536 156 497,00	507 572 383,49	28 584 113,51	28 584 113,51
2028	550 042 950,00	520 403 298,49	29 639 651,51	29 639 651,51
2029	563 959 037,00	532 050 621,49	31 908 415,51	31 908 415,51
2030	578 058 013,00	543 979 500,49	34 078 512,51	34 078 512,51
2031	592 336 046,00	556 398 673,49	35 937 372,51	35 937 372,51
2032	606 789 046,00	569 300 249,49	37 488 796,51	37 488 796,51
2033	621 594 699,00	582 632 840,49	38 961 858,51	38 961 858,51
2034	636 761 610,00	596 391 564,49	40 370 045,51	40 370 045,51
2035	652 298 593,00	610 451 456,49	41 847 136,51	41 847 136,51
2036	668 018 989,00	624 805 209,49	43 213 779,51	43 213 779,51
2037	683 717 435,00	639 498 049,49	44 219 385,51	44 219 385,51
2038	699 579 679,00	654 548 003,49	45 031 675,51	45 031 675,51
2039	715 809 929,00	669 847 113,49	45 962 815,51	45 962 815,51

Zródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 12. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	8,01%	12,22%	TAK	11,81%	TAK
2025	7,16%	12,35%	TAK	11,95%	TAK
2026	6,75%	8,71%	TAK	8,31%	TAK
2027	5,46%	8,29%	TAK	7,89%	TAK
2028	5,86%	7,98%	TAK	7,58%	TAK
2029	5,98%	6,96%	TAK	6,56%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2030	5,42%	7,19%	TAK	6,79%	TAK
2031	4,10%	7,66%	TAK	7,66%	TAK
2032	3,80%	7,98%	TAK	7,98%	TAK
2033	3,06%	8,01%	TAK	8,01%	TAK
2034	3,35%	7,95%	TAK	7,95%	TAK
2035	3,33%	7,93%	TAK	7,93%	TAK
2036	3,19%	7,93%	TAK	7,93%	TAK
2037	3,64%	7,90%	TAK	7,90%	TAK
2038	3,38%	7,84%	TAK	7,84%	TAK
2039	3,11%	7,75%	TAK	7,75%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

1. finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
2. informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

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 656.739,10 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 10.000,00 zł (z czwartą cyfrą „0” paragrafu klasyfikacji budżetowej).

Wydatki na przedsięwzięcie pn. „Utworzenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego – adaptacja budynku przy ul. Lipowej 9 zostały wprowadzone do załącznika nr 2 do niniejszej uchwały wyłącznie w wysokości planowanych środków własnych. Na przedmiotowe zadanie Miasto Leszno pozyskało Środki z Funduszu Solidarnościowego w ramach resortowego Programu Ministra Rodziny i Polityki

Spółecznej „Centra opiekuńczo-mieszkalne” w wysokości 2.591.608,40 zł.
Montaż środków własnych i Środków z Funduszu Solidarnościowego kształtuje się następująco:

Tabela 13. Kształtowanie się środków

Źródła finansowania	2023 r.	2024 r.	Razem
Środki własne	452 757,03	1 033 391,60	1 486 148,63
Środki z Funduszu Solidarnościowego	804 000,00	1 787 608,40	2 591 608,40
Wydatki Razem	1 179 000,00	2 821 000,00	4 077 757,03

Źródło: Opracowanie własne.