

UCHWAŁA NR XIV/82/2025
Rady Miejskiej w Leśnej

z dnia 27.03.2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leśna na lata 2025-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr XI/54/2024 Rady Miejskiej w Leśnej z dnia 19.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leśna na lata 2025-2031 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Leśna na lata 2025-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Leśna, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leśna stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Leśnej.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XIV/82/2025
z dnia 2025-03-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	83 079 446,92	61 204 955,31	20 096 795,13	61 893,73	16 768 173,77	7 670 107,34	16 607 985,34	5 660 852,00	21 874 491,61	851 600,00	21 012 891,61
2026	70 477 448,00	64 224 448,00	21 401 167,00	63 000,00	17 768 184,00	7 992 097,00	17 000 000,00	5 665 000,00	6 253 000,00	200 000,00	6 053 000,00
2027	68 684 899,00	65 684 899,00	21 900 000,00	65 000,00	18 102 300,00	8 191 899,00	17 425 700,00	5 896 995,00	3 000 000,00	100 000,00	2 900 000,00
2028	69 528 272,00	66 978 272,00	22 250 000,00	67 000,00	18 345 000,00	8 421 272,00	17 895 000,00	6 005 120,00	2 550 000,00	50 000,00	2 500 000,00
2029	70 945 225,00	68 245 225,00	22 789 000,00	69 000,00	18 647 000,00	8 640 225,00	18 100 000,00	6 290 000,00	2 700 000,00	50 000,00	2 000 000,00
2030	69 836 231,00	69 286 231,00	23 108 000,00	71 000,00	18 895 000,00	8 856 231,00	18 356 000,00	6 578 000,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00
2031	71 340 781,00	71 010 781,00	23 758 000,00	73 000,00	19 125 000,00	9 068 781,00	18 986 000,00	6 890 000,00	330 000,00	0,00	330 000,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	80 351 822,58	54 983 476,84	26 354 549,40	0,00	0,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	25 368 345,74	25 368 345,74	1 036 470,87
2026	68 477 448,00	58 828 532,00	27 416 300,00	0,00	0,00	384 894,00	0,00	0,00	0,00	9 648 916,00	9 648 916,00	0,00
2027	67 964 899,00	61 335 279,00	28 057 228,00	0,00	0,00	300 030,00	0,00	0,00	0,00	6 629 620,00	6 629 620,00	0,00
2028	67 691 272,00	61 506 205,00	28 814 980,00	0,00	0,00	249 517,00	0,00	0,00	0,00	6 185 067,00	6 185 067,00	0,00
2029	67 849 225,00	62 104 646,00	29 377 141,00	0,00	0,00	187 124,00	0,00	0,00	0,00	5 744 579,00	5 744 579,00	0,00
2030	66 419 231,00	63 394 566,00	29 649 758,00	0,00	0,00	146 255,00	0,00	0,00	0,00	3 024 665,00	3 024 665,00	0,00
2031	68 620 781,00	64 153 665,00	29 999 240,00	0,00	0,00	13 600,00	0,00	0,00	0,00	4 467 116,00	4 467 116,00	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
2025	2 727 624,34	2 727 624,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 837 000,00	1 837 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 096 000,00	3 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 417 000,00	3 417 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 720 000,00	2 720 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 727 624,34	2 727 624,34	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 837 000,00	1 837 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 096 000,00	3 096 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 417 000,00	3 417 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 790 000,00	0,00	6 221 478,47	6 221 478,47
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 790 000,00	0,00	5 395 916,00	5 395 916,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 070 000,00	0,00	4 349 620,00	4 349 620,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 233 000,00	0,00	5 472 067,00	5 472 067,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 137 000,00	0,00	6 140 579,00	6 140 579,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 720 000,00	0,00	5 891 665,00	5 891 665,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 857 116,00	6 857 116,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	6,32%	13,13%	8,59%	8,46%	TAK	TAK
2026	4,24%	10,28%	8,19%	8,06%	TAK	TAK
2027	1,77%	8,09%	8,43%	8,30%	TAK	TAK
2028	3,56%	9,77%	8,51%	8,38%	TAK	TAK
2029	5,51%	10,62%	8,77%	8,64%	TAK	TAK
2030	5,90%	9,99%	9,02%	8,89%	TAK	TAK
2031	4,41%	11,09%	9,84%	9,71%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	156 825,00	156 825,00	156 825,00	11 688 778,14	11 688 778,14	11 688 778,14	306 825,00	306 825,00	306 825,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2025	7 398 778,14	7 398 778,14	7 398 778,14	20 297 627,99	484 750,00	19 812 877,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 597 000,00	0,00	3 597 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2025	2 727 624,34	4 665,89	4 665,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 837 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 096 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 417 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 720 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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.

Przedsięwzięcia WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji
			Od
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)		
1.a	- wydatki bieżące		
1.b	- wydatki majątkowe		
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:		
1.1.1	- wydatki bieżące		
1.1.2	- wydatki majątkowe		
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:		
1.2.1	- wydatki bieżące		
1.2.2	- wydatki majątkowe		
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego		
1.3.1	- wydatki bieżące		
1.3.1.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Leśna	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024
1.3.1.2	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Leśna oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024
1.3.1.3	Centrum domów przysługowych. Ośrodek Edukacji Krajobrazowej w Wolimierzu	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024
1.3.1.4	Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Gmina Leśna	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024
1.3.2	- wydatki majątkowe		
1.3.2.1	Remont i przebudowa budynku dworca kolejowego celem utworzenia Centrum Produktu Lokalnego (CPL) - Remont i przebudowa budynku dworca kolejowego celem utworzenia Centrum Produktu Lokalnego (CPL)	Urząd Miejski	2022
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Leśna	Urząd Miejski	2022
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Leśna	Urząd Miejski	2022
1.3.2.4	Przebudowa budynku Ośrodka Kultury i Sportu w Leśnej	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2023
1.3.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Leśna	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024
1.3.2.6	Centrum usług turystycznych i promocji produktów regionalnych Kowary - Gmina Leśna	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024
1.3.2.7	Modernizacja ujęcia wody dla miejscowości Leśna, Smolnik oraz Miłoszów wraz z utworzeniem instalacji fotowoltaicznej dla wodociągów i oczyszczalni ścieków	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024

L.p.	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
	Do						
1	Wydatki na	40 778 554,08	20 297 627,99	3 597 000,00	0,00	0,00	23 824 802,99
1.a	- wydatki b	489 750,00	484 750,00	0,00	0,00	0,00	484 750,00
1.b	- wydatki n	40 288 804,08	19 812 877,99	3 597 000,00	0,00	0,00	23 340 052,99
1.1	mowa w art.5 ust.1 pkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki n	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na	40 778 554,08	20 297 627,99	3 597 000,00	0,00	0,00	23 824 802,99
1.3.1	- wydatki b	489 750,00	484 750,00	0,00	0,00	0,00	484 750,00
1.3.1.1	2025	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00
1.3.1.2	2025	55 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	2026	213 000,00	213 000,00	0,00	0,00	0,00	213 000,00
1.3.1.4	2025	99 750,00	99 750,00	0,00	0,00	0,00	99 750,00
1.3.2	- wydatki n	40 288 804,08	19 812 877,99	3 597 000,00	0,00	0,00	23 340 052,99
1.3.2.1	2025	13 273 891,81	720 000,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.2	2025	1 475 734,00	1 390 216,58	0,00	0,00	0,00	1 390 216,58
1.3.2.3	2025	2 706 449,00	610 666,86	0,00	0,00	0,00	610 666,86
1.3.2.4	2025	7 655 404,24	7 381 890,00	0,00	0,00	0,00	7 381 890,00
1.3.2.5	2025	1 718 085,60	1 612 064,21	0,00	0,00	0,00	1 612 064,21
1.3.2.6	2025	1 611 410,30	1 596 275,00	0,00	0,00	0,00	1 526 450,00
1.3.2.7	2025	3 818 200,00	2 518 194,47	0,00	0,00	0,00	2 518 194,47

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji
			Od
1.3.2.8	Rozświetlamy Gminę Leśna - poprawa efektywności energetycznej poprzez modernizację istniejącego oświetlenia	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024
1.3.2.9	Budowa studni głębinowej do świetlicy wiejskiej w Świeciu	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024
1.3.2.10	Przebudowa mostu w ciągu drogi wojewódzkiej nr 393 w km 12,044 w Leśnej - Przebudowa mostu w ciągu drogi wojewódzkiej nr 393 w km 12,044 w Leśnej	Urząd Miejski	2024
1.3.2.11	Rewitalizacja Zakładów Przemysłu Jedwabniczego Dolwis w Leśnej	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024
1.3.2.12	Centrum domów przysłupowych. Ośrodek Edukacji Krajobrazowej w Wolimierzu	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024

L.p.	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
	Do						
1.3.2.8	2025	781 600,00	605 800,00	0,00	0,00	0,00	605 800,00
1.3.2.9	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	2025	327 029,13	102 970,87	0,00	0,00	0,00	102 970,87
1.3.2.11	2025	121 000,00	71 800,00	0,00	0,00	0,00	71 800,00
1.3.2.12	2026	6 800 000,00	3 203 000,00	3 597 000,00	0,00	0,00	6 800 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr XIV/82/2025 Rady Miejskiej w Leśnej z dnia 27.03.2025 r.**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leśna na lata 2025-2031**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27.03.2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Leśna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 690 787,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 689 187,37 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 600,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 523 163,03 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 523 163,03 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 2 727 624,34 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	82 388 659,55	+690 787,37	83 079 446,92
Dochody bieżące	60 515 767,94	+689 187,37	61 204 955,31
Dotacje bieżące	7 148 544,31	+521 563,03	7 670 107,34
Pozostałe	16 440 361,00	+167 624,34	16 607 985,34
Dochody majątkowe	21 872 891,61	+1 600,00	21 874 491,61
Sprzedaż majątku	850 000,00	+1 600,00	851 600,00
Wydatki ogółem	79 828 659,55	+523 163,03	80 351 822,58
Wydatki bieżące	54 460 313,81	+523 163,03	54 983 476,84

Wynagrodzenia i pochodne	26 025 323,74	+329 225,66	26 354 549,40
Pozostałe wydatki bieżące	27 779 990,07	+193 937,37	27 973 927,44
Wynik budżetu	2 560 000,00	+167 624,34	2 727 624,34

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Leśna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 167 624,34 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 167 624,34 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	2 560 000,00	+167 624,34	2 727 624,34
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 560 000,00	+167 624,34	2 727 624,34

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Leśna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
-----	-------------------------------

2025	2 727 624,34
2026	2 000 000,00
2027	720 000,00
2028	1 837 000,00
2029	3 096 000,00
2030	3 417 000,00
2031	2 720 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Leśna na lata 2025-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	6,32%	8,59%	TAK	8,46%	TAK
2026	4,24%	8,19%	TAK	8,05%	TAK
2027	1,77%	8,43%	TAK	8,30%	TAK
2028	3,56%	8,51%	TAK	8,38%	TAK
2029	5,51%	8,77%	TAK	8,64%	TAK
2030	5,90%	9,02%	TAK	8,88%	TAK
2031	4,41%	9,84%	TAK	9,70%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Leśna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.