

**UCHWAŁA NR ...
Rady Miejskiej w Leśnej**

z dnia ...

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leśna na lata 2026-2031

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 XXIV/134/2025 Rady Miejskiej w Leśnej z dnia 22.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leśna na lata 2026-2031 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Leśna na lata 2026-2031 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. Traci moc Uchwała 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 z późn. zmianami.

§ 4. 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 uchwała 1.
z dnia 2026-01-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	77 775 237,39	66 828 225,28	22 885 039,00	196 481,00	16 408 183,00	8 754 841,17	18 583 681,11	5 894 137,60	10 947 012,11	690 000,00	7 859 152,49
2027	72 622 809,00	67 695 866,01	23 571 590,00	202 375,00	16 900 428,00	8 860 353,00	18 161 120,01	5 746 314,02	4 926 942,99	100 000,00	4 826 942,99
2028	75 162 870,00	71 612 870,00	24 255 166,00	208 244,00	17 390 540,00	10 146 303,00	19 612 617,00	5 659 706,00	3 550 000,00	50 000,00	2 500 000,00
2029	75 290 030,00	72 590 030,00	24 934 311,00	214 075,00	17 877 475,00	10 430 399,00	19 133 770,00	5 818 178,00	2 700 000,00	50 000,00	2 000 000,00
2030	75 099 961,00	74 549 961,00	25 607 537,00	219 855,00	18 360 167,00	10 712 020,00	19 650 382,00	5 975 269,00	550 000,00	50 000,00	500 000,00
2031	77 743 709,00	77 413 709,00	27 247 725,00	225 351,00	18 819 171,00	10 979 820,00	20 141 642,00	6 124 651,00	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 wykazujących 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			
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
2026	79 775 237,39	62 486 720,61	28 333 376,39	0,00	0,00	1 009 000,00	0,00	0,00	0,00	17 288 516,78	10 888 657,16	250 000,00
2027	68 692 809,00	64 195 930,00	29 824 525,00	0,00	0,00	764 075,00	0,00	0,00	0,00	4 496 879,00	4 496 879,00	0,00
2028	71 325 870,00	66 156 662,00	31 047 331,00	0,00	0,00	616 818,00	0,00	0,00	0,00	5 169 208,00	5 169 208,00	0,00
2029	72 194 030,00	68 106 803,00	32 276 805,00	0,00	0,00	345 825,00	0,00	0,00	0,00	4 087 227,00	4 087 227,00	0,00
2030	71 682 961,00	69 789 847,00	33 219 288,00	0,00	0,00	199 282,00	0,00	0,00	0,00	1 893 114,00	1 893 114,00	0,00
2031	74 023 709,00	71 497 831,00	34 156 072,00	0,00	0,00	61 200,00	0,00	0,00	0,00	2 525 878,00	2 525 878,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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
2026	-2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 930 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 837 000,00	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	3 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w odniesieniach 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 zadaniem 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 wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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
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	3 930 000,00	3 930 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 837 000,00	3 837 000,00	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	3 720 000,00	3 720 000,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	4 341 504,67	4 341 504,67	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 070 000,00	0,00	3 499 936,01	3 499 936,01	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 233 000,00	0,00	5 456 208,00	5 456 208,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 137 000,00	0,00	4 483 227,00	4 483 227,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 720 000,00	0,00	4 760 114,00	4 760 114,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 915 878,00	5 915 878,00	

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 dotyczących 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
2026	5,18%	9,23%	8,06%	7,93%	TAK	TAK
2027	7,98%	7,25%	8,15%	8,03%	TAK	TAK
2028	7,25%	9,88%	8,11%	7,99%	TAK	TAK
2029	5,54%	7,77%	8,39%	8,27%	TAK	TAK
2030	5,66%	7,77%	8,23%	8,10%	TAK	TAK
2031	5,69%	9,00%	8,73%	8,60%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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 i 3 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 i 3 ustawy ^x	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
2026	1 816 919,24	1 816 919,24	1 336 190,40	4 966 657,37	4 966 657,37	4 962 274,37	1 826 793,86	1 826 793,86	1 346 065,02
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
2026	4 216 657,37	4 216 657,37	4 212 274,37	10 133 099,14	2 422 394,25	7 710 704,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 817 047,15	1 307 047,15	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	100 589,67	100 589,67	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						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
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 930 000,00	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 zostały 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.

^x 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr uchwała 1.
z dnia 2026-01-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 332 092,68	10 133 099,14	3 817 047,15	100 589,67	0,00	14 050 735,96
1.a	- wydatki bieżące				4 760 031,07	2 422 394,25	1 307 047,15	100 589,67	0,00	3 830 031,07
1.b	- wydatki majątkowe				15 572 061,61	7 710 704,89	2 510 000,00	0,00	0,00	10 220 704,89
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				20 332 092,68	10 133 099,14	3 817 047,15	100 589,67	0,00	14 050 735,96
1.3.1	- wydatki bieżące				4 760 031,07	2 422 394,25	1 307 047,15	100 589,67	0,00	3 830 031,07
1.3.1.1	Spotkanie po latach -	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2025	2026	52 209,47	22 209,47	0,00	0,00	0,00	22 209,47
1.3.1.2	Utworzenie i rozwój Centrum Usług Społecznych w Leśnej	MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LEŚNEJ	2025	2028	4 707 821,60	2 400 184,78	1 307 047,15	100 589,67	0,00	3 807 821,60
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 572 061,61	7 710 704,89	2 510 000,00	0,00	0,00	10 220 704,89
1.3.2.1	Przebudowa budynku Ośrodka Kultury i Sportu w Leśnej	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2023	2026	8 755 404,24	3 404 047,52	0,00	0,00	0,00	3 404 047,52
1.3.2.2	Centrum domów przysługowych. Ośrodek Edukacji Krajobrazowej w Wolimierzu	URZĄD MIEJSKI W LEŚNEJ	2024	2027	6 800 000,00	4 290 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	6 800 000,00
1.3.2.3	Utworzenie i rozwój Centrum Usług Społecznych w Leśnej	MIEJSKO - GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W LEŚNEJ	2025	2028	16 657,37	16 657,37	0,00	0,00	0,00	16 657,37

Załącznik nr 3 do Uchwały nr ... Rady Miejskiej w Leśnej z dnia ...

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Leśna na lata 2026-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Leśna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 407 516,99 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 16 657,37 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 390 859,62 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 407 516,99 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 7 657,37 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 6 399 859,62 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 000 000,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	75 367 720,40	+2 407 516,99	77 775 237,39
Dochody bieżące	66 811 567,91	+16 657,37	66 828 225,28
Dotacje bieżące	8 738 183,80	+16 657,37	8 754 841,17
Dochody majątkowe	8 556 152,49	+2 390 859,62	10 947 012,11
Wydatki ogółem	73 367 720,40	+6 407 516,99	79 775 237,39
Wydatki bieżące	62 479 063,24	+7 657,37	62 486 720,61
Pozostałe wydatki bieżące	33 136 686,85	+7 657,37	33 144 344,22
Wydatki majątkowe	10 888 657,16	+6 399 859,62	17 288 516,78
Wynik budżetu	2 000 000,00	-4 000 000,00	-2 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	71 497 831,00	+13 600,00	71 511 431,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	61 200,00	+13 600,00	74 800,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Leśna:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 4 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

poniżej.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	16 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	18 000 000,00
2027	18 000 000,00	0,00	3 930 000,00	14 070 000,00
2028	14 070 000,00	0,00	3 837 000,00	10 233 000,00
2029	10 233 000,00	0,00	3 096 000,00	7 137 000,00
2030	7 137 000,00	0,00	3 417 000,00	3 720 000,00
2031	3 720 000,00	0,00	3 720 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Leśna na lata 2026-2031 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)
2026	5,18%	8,06%	TAK	7,93%	TAK
2027	5,95%	8,15%	TAK	8,03%	TAK
2028	5,64%	8,29%	TAK	8,17%	TAK
2029	9,36%	8,27%	TAK	8,19%	TAK
2030	8,43%	8,10%	TAK	8,03%	TAK
2031	8,43%	8,65%	TAK	8,53%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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.