

**WÓJT GMINY LESZNOWOLA**  
05-506 Lesznowola  
ul. Gminna 60

## **Zarządzenie Nr 28/2024/RPA Wójta Gminy Lesznowola**

z dnia 14 listopada 2024 r.

### **w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznowola na lata 2025-2034**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

- § 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznowola na lata 2025-2034 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.
- § 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Lesznowola oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie w terminie do 15 listopada 2024 roku.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJT**  
Gminy Lesznowola  
  
*Marta Natalia Maciejak*

**ZASTĘPCA SKARBNIKA**

  
*Jolanta Jabłonkowska*

**SKARBNIK GMINY**

  
*dr Dorota Czajkowska*

  
*Malgorzata Psenko*  
advokat

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 28/2024/RPA  
Wójta Gminy Lesznowola  
z dnia 14 listopada 2024 r.

WÓJT Projekt  
Gminy Lesznowola  
*Marta Natalia Maciejak*

## Uchwała Nr Rady Gminy Lesznowola

z dnia .....

### w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznowola na lata 2025-2034

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.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Lesznowola na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Lesznowola 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 Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Lesznowola do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Lesznowola 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.

4. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Lesznowola do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz w planie wydatków budżetu Gminy Lesznowola związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Lesznowola.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lesznowola.

*Marta Natalia Maciejak*

§ 5. Traci moc Uchwała nr 931/LXXI/2023 Rady Gminy Lesznowola z dnia 20.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznowola na lata 2024-2034 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

ZASTĘPCA SKARBNIKA

*Jolanta Jabłkowska*

SKARBNIK GMINY

*dr Dorota Czajkowska*

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 3-letniej

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr  
Rady Gminy Lesznowola  
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	405 586 497,00	400 085 335,00	206 517 615,00	16 801 313,00	56 793 146,00	14 088 871,00	105 884 390,00	61 388 400,00	5 501 162,00	8 000,00	5 493 162,00	
2026	415 848 322,00	414 088 322,00	213 745 732,00	17 389 359,00	58 780 906,00	14 581 981,00	109 590 344,00	63 291 440,00	1 760 000,00	0,00	1 760 000,00	
2027	426 925 060,00	426 925 060,00	220 371 850,00	17 928 429,00	60 603 114,00	15 034 022,00	112 987 645,00	64 937 017,00	0,00	0,00	0,00	
2028	438 878 962,00	438 878 962,00	226 542 262,00	18 430 425,00	62 300 001,00	15 454 975,00	116 151 299,00	66 560 442,00	0,00	0,00	0,00	
2029	451 167 572,00	451 167 572,00	232 885 445,00	18 946 477,00	64 044 401,00	15 887 714,00	119 403 535,00	68 224 453,00	0,00	0,00	0,00	
2030	462 446 761,00	462 446 761,00	238 707 581,00	19 420 139,00	65 645 511,00	16 284 907,00	122 388 623,00	69 930 064,00	0,00	0,00	0,00	
2031	473 545 483,00	473 545 483,00	244 436 563,00	19 886 222,00	67 221 003,00	16 675 745,00	125 325 950,00	71 678 316,00	0,00	0,00	0,00	
2032	483 489 939,00	483 489 939,00	249 569 731,00	20 303 833,00	68 632 644,00	17 025 936,00	127 957 795,00	73 470 274,00	0,00	0,00	0,00	
2033	493 159 739,00	493 159 739,00	254 561 126,00	20 709 910,00	70 005 297,00	17 366 455,00	130 516 951,00	75 307 031,00	0,00	0,00	0,00	
2034	503 022 934,00	503 022 934,00	259 652 349,00	21 124 108,00	71 405 403,00	17 713 784,00	133 127 290,00	77 189 707,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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	393 586 497,00	333 002 813,00	165 586 000,00	0,00	0,00	7 060 000,00	0,00	0,00	0,00	60 583 684,00	60 583 684,00	699 304,00	
2026	403 848 322,00	337 579 209,00	166 243 211,00	0,00	0,00	5 503 000,00	0,00	0,00	25 000,00	66 269 113,00	66 269 113,00	0,00	
2027	414 925 060,00	340 280 025,00	166 802 453,00	0,00	0,00	2 852 000,00	0,00	0,00	25 000,00	74 645 035,00	74 645 035,00	0,00	
2028	426 678 962,00	345 072 370,00	167 271 001,00	0,00	0,00	2 458 000,00	0,00	0,00	22 553,09	81 606 592,00	81 606 592,00	0,00	
2029	439 167 572,00	349 488 609,00	167 392 942,00	0,00	0,00	2 132 000,00	0,00	0,00	0,00	89 678 963,00	89 678 963,00	0,00	
2030	455 041 761,00	353 535 681,00	167 514 971,00	0,00	0,00	1 315 000,00	0,00	0,00	0,00	101 506 080,00	101 506 080,00	0,00	
2031	465 050 483,00	358 139 681,00	167 628 211,00	0,00	0,00	948 000,00	0,00	0,00	0,00	106 910 802,00	106 910 802,00	0,00	
2032	476 489 939,00	362 935 490,00	167 732 979,00	0,00	0,00	663 000,00	0,00	0,00	0,00	113 554 449,00	113 554 449,00	0,00	
2033	483 259 739,00	368 083 985,00	167 837 812,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	115 175 754,00	115 175 754,00	0,00	
2034	491 022 934,00	373 311 390,00	167 934 487,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	117 711 544,00	117 711 544,00	0,00	

OK  
OK

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	12 200 000,00	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	7 405 000,00	7 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	8 495 000,00	8 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	9 900 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	975 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	975 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	12 200 000,00	12 200 000,00	879 570,34	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 405 000,00	7 405 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	8 495 000,00	8 495 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	9 900 000,00	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>B)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>					
		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	93 000 000,00	0,00	67 082 522,00	67 082 522,00	
2026	x	x	x	x	975 000,00	0,00	81 000 000,00	0,00	76 509 113,00	76 509 113,00	
2027	x	x	x	x	975 000,00	0,00	69 000 000,00	0,00	86 645 035,00	86 645 035,00	
2028	x	x	x	x	879 570,34	0,00	56 800 000,00	0,00	93 806 592,00	93 806 592,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	44 800 000,00	0,00	101 678 963,00	101 678 963,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	37 395 000,00	0,00	108 911 080,00	108 911 080,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	28 900 000,00	0,00	115 405 802,00	115 405 802,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	21 900 000,00	0,00	120 554 449,00	120 554 449,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	125 075 754,00	125 075 754,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	129 711 544,00	129 711 544,00	

<sup>B)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,94%	19,24%	x	20,27%	17,93%	TAK	TAK
2026	4,13%	20,53%	x	7,25%	6,24%	TAK	TAK
2027	3,36%	21,73%	x	9,13%	8,12%	TAK	TAK
2028	3,25%	22,73%	x	10,68%	9,67%	TAK	TAK
2029	3,25%	23,85%	x	12,24%	11,23%	TAK	TAK
2030	1,95%	24,71%	x	14,61%	13,60%	TAK	TAK
2031	2,07%	25,47%	x	20,12%	19,11%	TAK	TAK
2032	1,64%	25,99%	x	22,61%	22,61%	TAK	TAK
2033	2,21%	26,41%	x	23,57%	23,57%	TAK	TAK
2034	2,58%	26,83%	x	24,41%	24,41%	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 3-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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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	566 976,00	566 976,00	540 516,00	266 000,00	266 000,00	242 060,00	700 003,00	700 003,00	662 203,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>X</sup>	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	301 280,00	301 280,00	274 165,00	66 071 476,00	18 471 805,00	47 599 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	30 544 124,00	10 877 742,00	19 666 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	13 209 478,00	11 609 478,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 195 013,00	12 195 013,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 000 000,00	0,00	
2027	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	1 000 000,00	0,00	
2028	12 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	902 123,43	0,00	
2029	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	7 405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	8 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	9 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydużeniu 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  
Rady Gminy Lesznowola  
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				182 319 011,00	66 071 476,00	30 544 124,00	13 209 478,00	12 195 013,00	122 020 091,00
1.a	- wydatki bieżące				93 552 325,00	18 471 805,00	10 877 742,00	11 609 478,00	12 195 013,00	53 154 038,00
1.b	- wydatki majątkowe				88 766 686,00	47 599 671,00	19 666 382,00	1 600 000,00	0,00	68 866 053,00
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:				1 987 905,00	1 001 283,00	0,00	0,00	0,00	1 001 283,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 607 905,00	700 003,00	0,00	0,00	0,00	700 003,00
1.1.1.1	SP Mroków - Our Actions are Our Future KA120-157500 - Edukacja Rozwój w ramach projektu Erasmus +	ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W MROKOWIE	2023	2025	301 624,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.1.2	SP Mroków - Zjednoczeni w bioróżnorodności KA220-SCH-86967 - Wymiana młodzieży Erasmus +	ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W MROKOWIE	2023	2025	154 570,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.1.3	SP Mroków um. KA121-SCH-000200576 Akredytacja4655 - Edukacja Rozwój w ramach projektu Erasmus +	ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W MROKOWIE	2024	2025	210 779,00	41 888,00	0,00	0,00	0,00	41 888,00
1.1.1.4	SP Mysiadło um. KA121-SCH-000229326 Akredytacja791 - Edukacja Rozwój w ramach projektu Erasmus +	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. POLSKICH OLIMPIJCZYKÓW W MYSIADLE	2024	2025	122 278,00	24 288,00	0,00	0,00	0,00	24 288,00
1.1.1.5	ZSP Lesznowola um. KA120-SCH-000106749 Akre216618 - Edukacja Rozwój w ramach projektu Erasmus +	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY IM. NOBLISTÓW POLSKICH W LESZNOWOLI	2024	2025	150 331,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.1.1.6	SP Nowa Iwiczna um. KA120-SCH-000095183 Akre221909 - Edukacja Rozwój w ramach projektu Erasmus +	ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W NOWEJ IWICZNEJ	2024	2025	191 944,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.1.1.7	SP Nowa Iwiczna KA210-SCH-000245460 - Edukacja Rozwój w ramach projektu Erasmus +	ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W NOWEJ IWICZNEJ	2024	2025	56 379,00	33 827,00	0,00	0,00	0,00	33 827,00
1.1.1.8	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy Lesznowola - Zakup sprzętu komputerowego	UG	2024	2025	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				380 000,00	301 280,00	0,00	0,00	0,00	301 280,00
1.1.2.1	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy Lesznowola - Zakup sprzętu komputerowego	UG	2024	2025	380 000,00	301 280,00	0,00	0,00	0,00	301 280,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
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				180 331 106,00	65 070 193,00	30 544 124,00	13 209 478,00	12 195 013,00	121 018 808,00
1.3.1	- wydatki bieżące				91 944 420,00	17 771 802,00	10 877 742,00	11 609 478,00	12 195 013,00	52 454 035,00
1.3.1.1	Dopłata do Biletu metropolitalnego Warszawa+ - Zabezpieczenie transportu zbiorowego dla mieszkańców	UG	2023	2026	1 010 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.2	Lokalny transport zbiorowy po terenie Gminy (KM,ZTM, SKM) - Zabezpieczenie transportu dla mieszkańców po terenie Gminy	Urząd Gminy	2019	2025	30 400 236,00	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00
1.3.1.3	Lokalny transport zbiorowy po terenie Gminy linie "L" - Zabezpieczenie transportu dla mieszkańców po terenie Gminy	Urząd Gminy	2021	2028	60 239 356,00	10 000 000,00	10 554 716,00	11 609 478,00	12 195 013,00	44 359 207,00
1.3.1.4	Projekt E - Środowisko - Monitoring zanieczyszczenia powietrza	UG	2023	2026	69 078,00	46 052,00	23 026,00	0,00	0,00	69 078,00
1.3.1.5	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy Lesznowola - Zakup sprzętu komputerowego	UG	2024	2025	225 750,00	225 750,00	0,00	0,00	0,00	225 750,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				88 386 686,00	47 298 391,00	19 666 382,00	1 600 000,00	0,00	68 564 773,00
1.3.2.1	Budowa nowego przebiegu drogi wojewódzkiej nr 721 na odcinku od drogi krajowej nr 7 do skrzyżowania drogi wojewódzkiej nr 721 z ul. Mleczarską w Piasecznie - pomoc finansowa dla Samorządu Województwa Mazowieckiego - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1002)	Urząd Gminy	2015	2025	699 304,00	699 304,00	0,00	0,00	0,00	699 304,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowościach Stefanowo, Kolonia Warszawska, Marysin cz. wschodnia, Wólka Kosowska cz. wschodnia - Etap IV - Odprowadzenie ścieków komunalnych - ochrona środowiska - (1410)	UG	2024	2026	18 050 000,00	3 550 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	18 050 000,00
1.3.2.3	Kosów - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w ul. Podleśnej - Zaopatrzenie mieszkańców w kanalizację - (1396)	UG	2024	2027	2 000 000,00	0,00	400 000,00	1 600 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.4	Lesznowola - Budowa sieci kanalizacyjnej w ul. H. Sienkiewicza - Zaopatrzenie mieszkańców w kanalizację - (1330)	UG	2023	2026	656 458,00	0,00	649 691,00	0,00	0,00	649 691,00
1.3.2.5	Lesznowola - Budowa sieci wodociągowej w ul. H. Sienkiewicza - Zaopatrzenie mieszkańców w wodociąg - (1329)	UG	2023	2026	371 880,00	0,00	369 691,00	0,00	0,00	369 691,00
1.3.2.6	Lesznowola - Projekt budowy kanalizacji wraz z przyłączami w ul. Niedźwiedzia (na odcinku od ul. Lawendowej do ul. Gazeli) oraz w ul. Jaguara - Zaopatrzenie mieszkańców w kanalizację - (1217)	Urząd Gminy	2021	2025	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.2.7	Lesznowola - Projekt budowy wodociągu wraz z przyłączami w ul. Niedźwiedzia (na odcinku od ul. Lawendowej do ul. Gazeli) oraz w ul. Jaguara - Zaopatrzenie mieszkańców w wodociąg - (1218)	Urząd Gminy	2021	2025	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.8	Lesznowola - Projekt i budowa toru rowerowego pumptrack - Zapewnienie infrastruktury sportowej mieszkańcom - (1118)	Urząd Gminy	2021	2026	647 000,00	0,00	647 000,00	0,00	0,00	647 000,00
1.3.2.9	Lesznowola - Projekt przebudowy i przebudowa drogi wojewódzkiej Nr 721 (ul. Słoneczna) na odcinku od km 7+642,89 do km 7+670,25 w zakresie jezdni i chodników - pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1161)	Urząd Gminy	2021	2025	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.10	Lesznowola - Budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przepompownią ścieków w ul. Szkolnej i ul. Miłosza - (1382) - Zaopatrzenie mieszkańców w kanalizację - (1382)	UG	2024	2026	940 000,00	338 400,00	600 000,00	0,00	0,00	938 400,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Lesznowola - Remont oraz zmiana sposobu użytkowania dworu na terenie parku wraz z jego przebudową i rozbudową o taras od strony wschodniej i ganek od strony zachodniej – etap I - Poprawa dostępu do zasobów kultury poprzez rozbudowę, renowację i modernizację zabytkowego budynku - (1311)	UG	2023	2025	4 610 000,00	2 822 000,00	0,00	0,00	0,00	2 822 000,00
1.3.2.12	Lesznowola - Projekt i budowa oświetlenia przejścia dla pieszych na ul. Szkolnej w rejonie ul. Miłosza - (1377) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	UG	2024	2025	81 000,00	70 053,00	0,00	0,00	0,00	70 053,00
1.3.2.13	Łazy – Przebudowa ul. Łączności wraz z budową kanalizacji deszczowej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1387)	UG	2024	2025	2 900 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.14	Łoziska - Opracowanie projektu budowlano-wykonawczego budowy drogi 33 KDGD - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1107)	Urząd Gminy	2020	2025	184 131,00	184 131,00	0,00	0,00	0,00	184 131,00
1.3.2.15	Łoziska - Rozbudowa ul. Fabrycznej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1203)	Urząd Gminy	2021	2025	22 665 852,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
1.3.2.16	Magdalena - Projekt sieci wodociągowej w ul. Olchy, ul. Gąsek i ul. Koniecznej - Zaopatrzenie mieszkańców w wodociąg - (1399)	UG	2024	2025	37 500,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00
1.3.2.17	Magdalena - Projekt sieci kanalizacyjnej w ul. Olchy, ul. Gąsek i ul. Koniecznej - Zaopatrzenie mieszkańców w kanalizację - (1400)	UG	2024	2025	37 500,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00
1.3.2.18	Magdalena – Projekt przebudowy i budowa ul. Akacyjnej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1386)	UG	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.19	Marysin – Budowa ul. Góralskiej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1385)	UG	2024	2025	1 320 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00
1.3.2.20	Magdalena, Łazy – Modernizacja ul. Ks. Śojewskiego i ul. Lipowej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1250)	Urząd Gminy	2022	2025	7 400 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.21	Marysin – Projekt placu zabaw wraz z demontażem istniejącego placu zabaw oraz demontażem i montażem ogrodzenia - Zapewnienie infrastruktury sporowej mieszkańcom	UG	2024	2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.22	Nowa Iwiczna - Budowa drogi wewnętrznej ulicy Jaśminowej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1332)	UG	2023	2025	2 125 200,00	1 725 200,00	0,00	0,00	0,00	1 725 200,00
1.3.2.23	PGR Lesznowola, Lesznowola - Przebudowa drogi gminnej (ul. Dworkowej) od skrzyżowania z DW 721 (ul. Stoneczna) do ul. Topolowej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1354)	UG	2023	2025	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.24	Projekt E - Środowisko - Monitoring zanieczyszczenia powietrza	UG	2023	2026	155 841,00	155 841,00	0,00	0,00	0,00	155 841,00
1.3.2.25	Stara Iwiczna, Kolonia Lesznowola- Projekt rozbudowy i rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 721 w zakresie dwóch zatok przystankowych i ścieżki pieszorowerowej - pomoc rzeczowa dla Samorządu Województwa Mazowieckiego - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1028)	Urząd Gminy	2019	2025	2 825 538,00	2 743 800,00	0,00	0,00	0,00	2 743 800,00
1.3.2.26	Stara Iwiczna - Aktualizacja projektu budowy i budowa oświetlenia ul. Nowej A-D na dz.nr. 192/9, 192/3, 194/3 (punkty świetlne) - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców na drogach	UG	2024	2025	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.27	Warszawianka – Przebudowa ul. Południowej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1384)	UG	2024	2025	900 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.28	Zgorzeła, Nowa Wola - Projekt i budowa ul. Wilgi (II etap), części ul. Gołębia i drogi oznaczonej w MPZP jako 1 KDZ oraz budowa ul. Storczykowej - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - (1136)	Urząd Gminy	2020	2025	13 730 232,00	12 785 092,00	0,00	0,00	0,00	12 785 092,00
1.3.2.29	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa Urzędu Gminy Lesznowola - Zakup sprzętu komputerowego	UG	2024	2025	204 250,00	184 570,00	0,00	0,00	0,00	184 570,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.30	Zamienie - Budowa boisk zewnętrznych z infrastrukturą towarzyszącą i strefą Green STEAM przy SP w Zamieniu - Zapewnienie infrastruktury sportowej mieszkańcom	UG	2025	2026	5 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00



## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznowola na lata 2025-2034

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lesznowola 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 Gminy Lesznowola jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Lesznowola za lata 2023 i 2022 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Lesznowola na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Lesznowola została przygotowana na lata 2025-2034.

#### 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Lesznowola 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.

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.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### **1.1. Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Lesznówola oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

#### **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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Lesznówola, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 61 388 400,00 zł, co stanowi 107,70% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

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

#### **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.

#### **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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

### **1.2. Dochody majątkowe**

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.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 493 162,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 1 760 000,00 zł.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Gminy Lesznówola 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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Lesznowola wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 165 586 000,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę -7 488 220,00 zł. W latach 2026-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Lesznowola nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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.

### Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznowola na lata 2025-2034.

## 3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 12 000 000,00 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.

### Wynik budżetu Gminy Lesznowola

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	405 586 497,00	393 586 497,00	12 000 000,00
2026	415 848 322,00	403 848 322,00	12 000 000,00
2027	426 925 060,00	414 925 060,00	12 000 000,00
2028	438 878 962,00	426 678 962,00	12 200 000,00
2029	451 167 572,00	439 167 572,00	12 000 000,00
2030	462 446 761,00	455 041 761,00	7 405 000,00
2031	473 545 483,00	465 050 483,00	8 495 000,00
2032	483 489 939,00	476 489 939,00	7 000 000,00
2033	493 159 739,00	483 259 739,00	9 900 000,00
2034	503 022 934,00	491 022 934,00	12 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

### 5. Rozchody

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

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

### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lesznowola

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	12 000 000,00
2026	12 000 000,00
2027	12 000 000,00
2028	12 200 000,00
2029	12 000 000,00
2030	7 405 000,00
2031	8 495 000,00
2032	7 000 000,00
2033	9 900 000,00
2034	12 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Lesznowola planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

### Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Lesznowola

Rok	Pozostałe wyłączenia**** [zł]
2025	0,00
2026	975 000,00
2027	975 000,00



Rok	Pozostałe wyłączenia**** [zł]
2028	879 570,34

\*\*\*\*kwota przypadających na dany rok budżetowy kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań  
 Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesznówola na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 105 000 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 93 000 000,00 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 2025 roku wyniesie 24,09%.

### Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	93 000 000,00	386 004 464,00	24,09%

\*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Lesznówola zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Lesznówola

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	400 085 335,00	333 002 813,00	67 082 522,00	67 082 522,00
2026	414 088 322,00	337 579 209,00	76 509 113,00	76 509 113,00
2027	426 925 060,00	340 280 025,00	86 645 035,00	86 645 035,00
2028	438 878 962,00	345 072 370,00	93 806 592,00	93 806 592,00
2029	451 167 572,00	349 488 609,00	101 678 963,00	101 678 963,00
2030	462 446 761,00	353 535 681,00	108 911 080,00	108 911 080,00
2031	473 545 483,00	358 139 681,00	115 405 802,00	115 405 802,00
2032	483 489 939,00	362 935 490,00	120 554 449,00	120 554 449,00
2033	493 159 739,00	368 083 985,00	125 075 754,00	125 075 754,00
2034	503 022 934,00	373 311 390,00	129 711 544,00	129 711 544,00

Źródło: 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 Gminy Lesznówola przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,94%	20,27%	TAK	17,93%	TAK
2026	4,13%	7,25%	TAK	6,24%	TAK
2027	3,36%	9,13%	TAK	8,12%	TAK
2028	3,25%	10,68%	TAK	9,67%	TAK
2029	3,25%	12,24%	TAK	11,23%	TAK
2030	1,95%	14,61%	TAK	13,60%	TAK
2031	2,07%	20,12%	TAK	19,11%	TAK
2032	1,64%	22,61%	TAK	22,61%	TAK
2033	2,21%	23,57%	TAK	23,57%	TAK
2034	2,58%	24,41%	TAK	24,41%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lesznowola 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

### Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- 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);
- 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.

WÓJT  
Gminy Lesznowola  
*Marta Natalia Maciejak*

ZASTĘPCA SKARBNIKA

*Jolanta Jabłonkowska*

SKARBNIK GMINY

*dr Dorota Czajkowska*