

ZARZĄDZENIE NR 82/FN/2025
BURMISTRZA MIASTA PODKOWA LEŚNA

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Podkowa Leśna na lata 2026-2040

Na podstawie art. 230, ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 – 2040.

§ 2. Przygotowaną Wieloletnią Prognozę Finansową, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia, przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie celem zaopiniowania oraz Radzie Miasta Podkowa Leśna celem wszczęcia procedury uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2040.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Podkowa
Leśna

Magdalena Eckhoff

UCHWAŁA Nr / /2025

RADY MIASTA PODKOWA LEŚNA

z dnia grudnia 2025 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej

na lata 2026 – 2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230, art. 231, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2026 – 2040 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, w granicach kwot określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania kierownikom jednostek uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 2.

4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 uofp, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 3. Traci moc uchwała Rady Miasta Podkowa Leśna Nr 46/X/2024 z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2040 z dniem 31 grudnia 2024 roku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miasta Podkowa Leśna Nr/..... /2025 z dnia.....2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		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
2026	49 671 616,00	49 605 616,00	24 568 364,00	148 488,00	14 914 904,00	767 300,00	9 206 560,00	2 320 000,00	66 000,00	0,00	0,00
2027	51 481 571,00	51 331 571,00	25 305 415,00	152 943,00	15 362 351,00	790 319,00	9 720 543,00	2 449 920,00	150 000,00	0,00	0,00
2028	53 213 199,00	53 063 199,00	26 039 272,00	157 378,00	15 807 859,00	813 238,00	10 245 452,00	2 582 216,00	150 000,00	0,00	0,00
2029	54 944 861,00	54 794 861,00	26 768 372,00	161 785,00	16 250 479,00	836 009,00	10 778 216,00	2 716 491,00	150 000,00	0,00	0,00
2030	56 703 777,00	56 543 777,00	27 491 118,00	166 153,00	16 689 242,00	858 581,00	11 338 683,00	2 857 749,00	160 000,00	0,00	0,00
2031	58 400 839,00	58 240 839,00	28 178 396,00	170 307,00	17 106 473,00	880 046,00	11 905 617,00	3 000 636,00	160 000,00	0,00	0,00
2032	60 154 501,00	59 994 501,00	28 882 856,00	174 565,00	17 534 135,00	902 047,00	12 500 898,00	3 150 668,00	160 000,00	0,00	0,00
2033	61 966 885,00	61 806 885,00	29 604 927,00	178 929,00	17 972 488,00	924 598,00	13 125 943,00	3 308 201,00	160 000,00	0,00	0,00
2034	63 840 205,00	63 680 205,00	30 345 050,00	183 402,00	18 421 800,00	947 713,00	13 782 240,00	3 473 611,00	160 000,00	0,00	0,00
2035	65 776 766,00	65 616 766,00	31 103 676,00	187 987,00	18 882 345,00	971 406,00	14 471 352,00	3 647 292,00	160 000,00	0,00	0,00
2036	67 778 970,00	67 618 970,00	31 881 268,00	192 687,00	19 354 404,00	995 691,00	15 194 920,00	3 829 657,00	160 000,00	0,00	0,00
2037	69 849 317,00	69 689 317,00	32 678 300,00	197 504,00	19 838 264,00	1 020 583,00	15 954 666,00	4 021 140,00	160 000,00	0,00	0,00
2038	71 990 421,00	71 830 421,00	33 495 258,00	202 442,00	20 334 221,00	1 046 098,00	16 752 399,00	4 222 197,00	160 000,00	0,00	0,00
2039	74 204 988,00	74 044 988,00	34 332 639,00	207 503,00	20 842 577,00	1 072 250,00	17 590 019,00	4 433 307,00	160 000,00	0,00	0,00

2040	76 495 863,00	76 335 863,00	35 190 955,00	212 691,00	21 363 641,00	1 099 056,00	18 469 520,00	4 654 972,00	160 000,00	0,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------------	---------------	--------------	---------------	--------------	------------	------	------

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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	57 289 664,00	48 443 164,00	21 217 720,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 846 500,00	8 846 500,00	22 500,00
2027	50 806 015,40	49 607 633,00	22 368 624,00	0,00	0,00	301 739,00	0,00	0,00	0,00	1 198 382,40	1 198 382,40	0,00
2028	52 537 643,40	51 174 534,00	23 285 738,00	0,00	0,00	278 094,00	0,00	0,00	0,00	1 363 109,40	1 363 109,40	0,00
2029	54 269 305,40	52 735 662,00	24 207 853,00	0,00	0,00	254 450,00	0,00	0,00	0,00	1 533 643,40	1 533 643,40	0,00
2030	56 028 221,40	54 125 721,00	24 914 722,00	0,00	0,00	230 806,00	0,00	0,00	0,00	1 902 500,40	1 902 500,40	0,00
2031	57 725 283,40	55 529 176,00	25 617 317,00	0,00	0,00	207 161,00	0,00	0,00	0,00	2 196 107,40	2 196 107,40	0,00
2032	59 478 945,40	56 944 940,00	26 314 108,00	0,00	0,00	183 517,00	0,00	0,00	0,00	2 534 005,40	2 534 005,40	0,00
2033	61 291 329,40	58 364 013,00	26 995 643,00	0,00	0,00	159 872,00	0,00	0,00	0,00	2 927 316,40	2 927 316,40	0,00
2034	63 164 649,40	59 808 970,00	27 684 032,00	0,00	0,00	136 228,00	0,00	0,00	0,00	3 355 679,40	3 355 679,40	0,00
2035	65 101 210,40	61 279 912,00	28 378 901,00	0,00	0,00	112 583,00	0,00	0,00	0,00	3 821 298,40	3 821 298,40	0,00
2036	67 103 414,40	62 768 424,00	29 071 346,00	0,00	0,00	88 939,00	0,00	0,00	0,00	4 334 990,40	4 334 990,40	0,00
2037	69 173 761,40	64 265 251,00	29 751 615,00	0,00	0,00	65 294,00	0,00	0,00	0,00	4 908 510,40	4 908 510,40	0,00
2038	71 434 865,40	65 768 377,00	30 415 076,00	0,00	0,00	43 750,00	0,00	0,00	0,00	5 666 488,40	5 666 488,40	0,00
2039	73 649 432,40	67 270 389,00	31 053 793,00	0,00	0,00	24 306,00	0,00	0,00	0,00	6 379 043,40	6 379 043,40	0,00
2040	76 079 197,10	68 788 574,00	31 684 185,00	0,00	0,00	7 292,00	0,00	0,00	0,00	7 290 623,10	7 290 623,10	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-7 618 048,00	0,00	8 293 603,60	0,00	0,00	6 317 603,00	6 317 603,00	1 976 000,60	1 300 445,00
2027	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	555 555,60	555 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	555 555,60	555 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	416 665,90	416 665,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	675 555,60	675 555,60	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	555 555,60	555 555,60	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	555 555,60	555 555,60	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	416 665,90	416 665,90	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	8 958 888,70	0,00	1 162 452,00	9 456 055,60	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 283 333,10	0,00	1 723 938,00	1 723 938,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 607 777,50	0,00	1 888 665,00	1 888 665,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 932 221,90	0,00	2 059 199,00	2 059 199,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 256 666,30	0,00	2 418 056,00	2 418 056,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 581 110,70	0,00	2 711 663,00	2 711 663,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 905 555,10	0,00	3 049 561,00	3 049 561,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 229 999,50	0,00	3 442 872,00	3 442 872,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 554 443,90	0,00	3 871 235,00	3 871 235,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 878 888,30	0,00	4 336 854,00	4 336 854,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 203 332,70	0,00	4 850 546,00	4 850 546,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 527 777,10	0,00	5 424 066,00	5 424 066,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	972 221,50	0,00	6 062 044,00	6 062 044,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	416 665,90	0,00	6 774 599,00	6 774 599,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 547 289,00	7 547 289,00	

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
2026	1,79%	2,79%	21,81%	21,57%	TAK	TAK
2027	1,93%	4,01%	18,92%	18,67%	TAK	TAK
2028	1,83%	4,15%	16,00%	15,76%	TAK	TAK
2029	1,72%	4,29%	11,32%	11,08%	TAK	TAK
2030	1,63%	4,76%	8,22%	7,98%	TAK	TAK
2031	1,54%	5,09%	7,38%	7,14%	TAK	TAK
2032	1,45%	5,47%	5,02%	4,77%	TAK	TAK
2033	1,37%	5,92%	4,37%	4,37%	TAK	TAK
2034	1,29%	6,39%	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2035	1,22%	6,88%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2036	1,15%	7,41%	5,54%	5,54%	TAK	TAK
2037	1,08%	7,99%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2038	0,85%	8,63%	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2039	0,79%	9,32%	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2040	0,56%	10,04%	7,51%	7,51%	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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	0,00	0,00	0,00	9 755 542,40	4 199 042,40	5 556 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 786 500,00	3 578 500,00	208 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 357 000,00	3 277 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	160 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	160 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 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:					
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	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	675 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	555 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	555 555,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	416 665,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wykaz planowanych przedsięwzięć

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Miasta Podkowa Leśna nr/...../ 2025 r. z dnia2025 r

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					26 020 342,46	9 755 542,40	3 786 500,00	3 357 000,00	160 000,00	160 000,00
1.a	- wydatki bieżące					18 992 567,45	4 199 042,40	3 578 500,00	3 277 000,00	80 000,00	80 000,00
1.b	- wydatki majątkowe					7 027 775,01	5 556 500,00	208 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
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:					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					26 020 342,46	9 755 542,40	3 786 500,00	3 357 000,00	160 000,00	160 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					18 992 567,45	4 199 042,40	3 578 500,00	3 277 000,00	80 000,00	80 000,00
1.3.1.1	Dzierżawa działek (nr 1 obr. 7 oraz 1 obr. 11) na cele parkingu typu P&R przy stacji WKD Podkowa Leśna Główna - zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie infrastruktury i transportu	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2017	2027	152 534,36	26 000,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	usługa dopłaty do cen biletów WKD dla grup mieszkańców Podkowy Leśnej w obrębie miasta - zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie transportu lokalnego	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2018	2027	190 226,40	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Dzierżawa strony internetowej i BIP - zaspokojenie potrzeb informacyjnych	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2022	2028	56 874,46	12 000,00	12 000,00	7 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	Usługi zdalnego odczytu wodomierzy - zaspokojenie potrzeb zbiorowego zaopatrzenia w wodę	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2022	2030	1 078 123,88	450 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00	
1.3.1.5	Usługa konserwacji sieci wodociągowej - zaspokojenie potrzeb zaopatrzenia w wodę	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2022	2028	1 894 320,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.6	Usługa konserwacji sieci kanalizacyjnej - zaspokojenie potrzeb odbioru ścieków	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2022	2028	2 915 856,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.7	Usługa dzierżawy słupów energetycznych - zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie oświetlenia miasta	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2023	2028	250 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.8	Przygotowanie raportów o stanie Miasta Podkowa Leśna - zaspokojenie potrzeb informacyjnych	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2023	2028	98 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.9	Usługi konserwacji oświetlenia w mieście - zaspokojenie potrzeb w zakresie oświetlenia	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2023	2028	420 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.10	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Miasta Podkowa Leśna - zaspokojenie potrzeb w zakresie gospodarki odpadami	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2023	2028	11 122 630,15	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	17 219 042,40
1.a	0,00	11 214 542,40
1.b	0,00	6 004 500,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	17 219 042,40
1.3.1	0,00	11 214 542,40
1.3.1.1	0,00	55 000,00
1.3.1.2	0,00	60 000,00
1.3.1.3	0,00	31 000,00
1.3.1.4	0,00	770 000,00
1.3.1.5	0,00	1 350 000,00
1.3.1.6	0,00	1 800 000,00
1.3.1.7	0,00	150 000,00
1.3.1.8	0,00	60 000,00
1.3.1.9	0,00	270 000,00
1.3.1.10	0,00	6 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.11	Usługa najmu i serwisu urządzeń do czyszczenia i filtrowania wody w Urzędzie Miasta - zaspokojenie potrzeb warunków pracy	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2023	2026	10 627,20	3 542,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie planu ogólnego dla Miasta Podkowa Leśna - Zaspokojenie potrzeb zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2026	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Przygotowanie i przeprowadzenie postępowania przetargowego na zakup energii elektrycznej - zaspokojenie potrzeb w obszarze zakupu energii elektrycznej	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2027	15 000,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zimowe utrzymanie dróg - zaspokojenie potrzeb w zakresie bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2027	538 375,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 027 775,01	5 556 500,00	208 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
1.3.2.1	Rewitalizacja Leśnego Parku Miejskiego-przebudowa zbiornika wodnego na rzece Nivce-Rów RS-11 - zaspokojenie potrzeb infrastruktury przyrodniczej	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2018	2026	1 281 775,01	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Podkowa Leśna zwalcza smog-dotacje dla mieszkańców na wymianę kotłów - ochrona powietrza atmosferycznego	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2020	2026	60 000,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Projekt i wykonanie przedsięwzięcia w zakresie zaopatrzenia Podkowy Leśnej w wodę pitną - zaspokojenie potrzeb w zakresie zaopatrzenia w wodę	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2023	2026	450 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej ulicy Głównej i ulicy Sarniej w Podkowie Leśnej - etap II ul. Sarnia - zaspokojenie potrzeb w zakresie infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę gminnych dróg w Podkowie Leśnej - zaspokojenie potrzeb w zakresie infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2030	748 000,00	250 000,00	208 000,00	80 000,00	80 000,00	80 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej ul. Głównej i ul. Sarniej w Podkowie Leśnej -etap III ul. Główna od ul. Sarniej do ul. Wiewiórek - zaspokojenie potrzeb w zakresie infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2026	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Renowacja budynku dawnego Kasyna wraz z najbliższym otoczeniem parku miejskiego - zaspokojenie potrzeb w zakresie infrastruktury przyrodniczej	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2026	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Opracowanie koncepcji budowy trasy rowerowej przebiegającej wzdłuż linii kolejowej WKD na odcinku od stacji WKD Grodzisk Mazowiecki Radońska do granicy administracyjnej miasta Warszawa w gminie Michałowice (skrzyżowanie z ul. Badyłarską), w zakresie koncepcji na terenie Podkowy Leśnej - zaspokojenie potrzeb w zakresie infrastruktury rowerowej	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2026	48 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa schodów w ciągu ul. Sowiej w Podkowie Leśnej - zaspokojenie potrzeb w zakresie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2026	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ciągu ulicy Kwiatowej i ulicy Paproci w Podkowie Leśnej - zaspokojenie potrzeb w zakresie infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Podkowa Leśna	2025	2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.11	0,00	3 542,40
1.3.1.12	0,00	250 000,00
1.3.1.13	0,00	15 000,00
1.3.1.14	0,00	400 000,00
1.3.2	0,00	6 004 500,00
1.3.2.1	0,00	700 000,00
1.3.2.2	0,00	22 500,00
1.3.2.3	0,00	100 000,00
1.3.2.4	0,00	1 300 000,00
1.3.2.5	0,00	698 000,00
1.3.2.6	0,00	1 300 000,00
1.3.2.7	0,00	760 000,00
1.3.2.8	0,00	44 000,00
1.3.2.9	0,00	80 000,00
1.3.2.10	0,00	1 000 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2040 dla Miasta Podkowa Leśna.

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa WPF obejmuje lata prognozowane do 2040 i jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Miasta Podkowa Leśna.

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto wykonanie budżetu za lata 2023 -2024 rok oraz plan budżetu na III kw 2025 roku oraz planowane wykonanie budżetu za 2025 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz trzy kolejne lata. Natomiast kolejne lata są prognozowane na okres, na jaki przyjęto limit zobowiązań wynikający z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów na wydatki majątkowe. Prognoza finansowa na lata 2026-2040 została zaplanowana na podstawie Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych. Prognoza finansowa została przygotowana w oparciu o analizę poszczególnych źródeł dochodów i wydatków budżetowych z uwzględnieniem Produktu Krajowego Brutto PKB, średniorocznej inflacji i dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Przygotowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2040 poprzedziła analiza finansowa Miasta Podkowa Leśna w latach 2023-2025.

Dochody:

Budżet w zakresie dochodów na 2026 rok założono w kwocie 49.671.616,00 zł.

Dochody budżetowe były analizowane w poszczególnych paragrafach w okresie od 2023-2024. Planując dochody przyjęto ostrożny wariant, bez wpływów ze sprzedaży majątku oraz bez środków zewnętrznych, które miasto Podkowa Leśna może pozyskać, a na które na dzień sporządzenia prognozy nie ma jeszcze podpisanych umów.

Wydatki:

Budżet w zakresie wydatków ogółem na 2026 rok założono w kwocie 57.289.664,00 zł. Wydatki bieżące w 2026 roku założono w wysokości 48.443.164,00 zł.

Plan wydatków majątkowych na 2026 rok założono w wysokości 8.846.500,00 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanych spłat dla kredytów planowanych do zaciągnięcia.

Wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń nie występują.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje załączniki z wykazem przedsięwzięć w zakresie wydatków majątkowych i bieżących zgodnie z art.226 ust. 3 i 4 uofp.

Przychody:

Plan przychodów na 2026 r. wynosi 8.293.603,60 zł wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 w wysokości 1.976.000,60 zł, nadwyżka z lat ubiegłych pomniejszona o środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 8 uofp w wysokości 6.317.603,00 zł.

Wielkość nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków wynika z analizy wykorzystania wolnych środków i nadwyżki budżetowej pozostających za koniec 2024 roku i niewykorzystanych w 2025 roku. Środki te zostaną wykorzystane na pokrycie deficytu budżetowego oraz na spłatę zobowiązań kredytowych (rozchody) w 2026 roku.

Wielkość zaplanowanych do wykorzystania w 2026 roku wolnych środków oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych ustalono w oparciu o aktualne ich wykorzystanie.

Na dzień opracowania projektu budżetu na 2026 rok Miasto Podkowa Leśna posiada wykonane przychody z wolnych środków oraz nadwyżki budżetowej w łącznej wysokości 22.238.241,58 zł. (zgodnie ze sprawozdaniem NDS). Natomiast w 2025 roku (zgodnie z aktualnym planem przychodów za październik 2025 r) wykorzystana zostanie kwota przychodów w wysokości łącznej 4.266.883,04 zł. Dlatego w projekcie budżetu na 2026 rok zaplanowano przychody z tytułu wolnych środków oraz nadwyżki budżetowej w łącznej wysokości 8.293.603,60 zł.

Miasto w 2025 roku nie planuje uzyskania przychodów z tytułu zaciągania pożyczek lub kredytów przeznaczonych na finansowanie inwestycji dotowanych z Unii Europejskiej.

Rozchody:

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat już zaciągniętych kredytów i pożyczek. Rozchody w 2025 roku zaplanowano w wysokości 675.555,60 zł. W 2026 roku nie planuje się zaciągnięcia kredytu i/lub pożyczki.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami bez przychodów, a wydatkami bez rozchodów. W 2026 r. stanowi on wartość ujemną (deficyt) i wynosi 7.618.048,00 zł. Deficyt zostanie pokryty: wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 w wysokości 1.300.445,00 zł, oraz nadwyżką z lat ubiegłych pomniejszoną o środki pieniężne o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 8 uofp w wysokości 6.317.603,00 zł.

Każdy następny rok budżetowy zamyka się nadwyżką dochodów nad wydatkami. Nadwyżka przeznaczona zostaje na splatę rat kapitałowych kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych na wydatki inwestycyjne w mieście.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w ustawie o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w art. 243 zawarte są w tabeli WPF.

Prognoza kwoty długu wykazana jest na koniec każdego roku budżetowego i jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku – splata rat kapitałowych w danym roku. W 2040 roku zadłużenie miasta przyjmuje wartość „zero”.

W pozycji 7.1 i 7.2 tabeli WPF badana jest relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 uofp. W poz. 7.1 obliczona jest różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (nadwyżka operacyjna). Im większa nadwyżka, tym wyższy indywidualny wskaźnik zadłużenia. W poz. 7.2 obliczona jest różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi. Art. 242 ust 1 uofp nie został naruszony w żadnym z prognozowanych lat.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w tabeli w pozycjach od 8.1. do 8.4.1. W tabeli tej przedstawiony został maksymalny dopuszczalny wskaźnik splaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń.