



**Uchwała Nr XVIII/148/19
Rady Miejskiej w Lesku
z dnia 30 grudnia 2019 r.**

**RADA MIEJSKA
w Lesku**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lesko

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U.z 2019 r. poz. 506 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U.z 2015 r. poz. 92 późn. zm.)

**Rada Miejska w Lesku
uchwała co następuje:**

§ 1

Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Lesko wraz z prognozą kwoty długu na lata 2020 – 2030, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Lesko do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ogółem do kwoty 18.805.428,48 zł., w tym:

- 1) w 2021 r. do kwoty 2.136.259,73 zł.
- 2) w 2022 r. do kwoty 1.847.812,50 zł.
- 3) w 2023 r. do kwoty 1.871.356,25 zł.
- 4) w 2024 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 5) w 2025 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 6) w 2026 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 7) w 2027 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.

- 8) w 2028 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 9) w 2029 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 10) w 2030 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Lesko do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy :

1. zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a. dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b. dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- c. dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- d. dostawy gazu z sieci gazowej
- e. usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej.

2. zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a. prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 100.000,00 zł,
- b. dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 500.000,00 zł,
- c. dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 80.000,00 zł,
- d. dostawy usług internetowych, do kwoty 50.000,00 zł,
- e. usług certyfikujące, wydawanie certyfikatów i znakowanie czasem, do kwoty 5.000,00 zł,
- f. usług telefonii komórkowej, do kwoty 40.000,00 zł,
- g. usług pocztowych, do kwoty 150.000,00 zł,
- h. ubezpieczenia mienia, do kwoty 600.000,00 zł,
- i. zimowego utrzymania dróg, do kwoty 325.000,00 zł
- j. dowożenia uczniów do szkół. do kwoty 350.000,00 zł
- k. opłat z tytułu użytkowania gruntów pokrytych wodami stanowiących własność Skarbu Państwa, do kwoty 50.000,00 zł,
- l. inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 500.000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Lesko do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Lesko do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1. zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:
 - a. dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b. dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
 - c. usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej,
 - d. dostawy gazu z sieci gazowej,
 - e. dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe.
2. zawieranych **na czas określony** w zakresie:
 - a. dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 200.000,00 zł,
 - b. dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 50.000,00 zł,
 - c. dostawy usług internetowych, do kwoty 10.000,00 zł,
 - d. usług telefonii komórkowej, do kwoty 5.000,00 zł,
 - e. ubezpieczenia mienia, do kwoty 200.000,00 zł,

§ 6

Z dniem 31 grudnia 2019 r. traci moc Uchwała Rady Miejskiej Nr IV/20/18 z dnia 21 grudnia 2018 r. z późniejszymi zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Lesko.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 r.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lesku
[Signature]
mgr Dariusz Kotyła

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej w Lesku Nr XVIII/148/19 z dnia 30 grudnia 2019 r.

Lp	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					z tego:		Dochody majątkowe ^x	z tego:		Dochody ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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:						
								z podatku od nieruchomości	1.2		1.2.1	1.2.2		
2020	52 031 000,00	46 964 809,28	6 870 831,00	180 000,00	14 532 426,00	6 386 651,00	18 994 901,28	5 000 000,00	5 066 190,72	1 237 700,00	3 828 490,72			
2021	48 790 953,92	47 890 953,92	6 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	18 740 953,92	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			
2022	50 050 000,00	49 150 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	19 000 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			
2023	50 050 000,00	49 150 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	19 000 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			
2024	50 050 000,00	49 150 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	19 000 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			
2025	50 050 000,00	49 150 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	19 000 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			
2026	49 600 000,00	48 700 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	18 500 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			
2027	49 600 000,00	48 700 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	18 500 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			
2028	49 600 000,00	48 700 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	18 500 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			
2029	49 600 000,00	48 700 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	17 550 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			
2030	49 600 000,00	48 700 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 000 000,00	8 000 000,00	17 550 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególna pozycja się 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. 669, 1622 i 1649), znannej 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 wyliczeniowych poza minimalny (skrajny) 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.

z tego:

Wyszczególnienie	Wydaki: ogółem x	w tym:										w tym:	
		Wydaki: bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane					z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.2		2.2	2.2.1
2020	57 701 404,52	44 742 338,01	15 697 028,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	12 959 066,51	9 189 661,00	0,00	
2021	46 000 000,00	42 000 000,00	14 700 000,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
2022	47 977 254,00	42 977 254,00	15 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	
2023	47 922 954,48	42 722 954,48	15 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	
2024	48 450 000,00	43 250 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	
2025	48 350 000,00	44 350 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
2026	48 000 000,00	44 000 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
2027	48 000 000,00	44 000 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
2028	48 000 000,00	44 000 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
2029	48 000 000,00	44 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	
2030	49 600 000,00	45 600 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
2020	-5 670 404,52	0,00	7 947 999,44	7 947 999,44	5 670 404,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 790 953,92	2 790 953,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 072 746,00	2 072 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 127 045,52	2 127 045,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 600 000,00	1 600 000,00	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

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 6 ustawy.

Rozchody budżetu, z tego:										Relacja zrównowazenia wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	licznik kwota przypadających na dany rok kwota ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				5.2	6	w tym:	6.1	7.1	7.2	
	z tego:										
LP	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3							
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 690 745,44	0,00	2 222 471,27	2 222 471,27		
2021	X	X	X	X	0,00	13 899 791,52	0,00	5 890 953,92	5 890 953,92		
2022	X	X	X	X	0,00	11 827 045,52	0,00	6 172 746,00	6 172 746,00		
2023	X	X	X	X	0,00	9 700 000,00	0,00	6 427 045,52	6 427 045,52		
2024	X	X	X	X	0,00	8 100 000,00	0,00	5 900 000,00	5 900 000,00		
2025	X	X	X	X	0,00	6 400 000,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00		
2026	X	X	X	X	0,00	4 800 000,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00		
2027	X	X	X	X	0,00	3 200 000,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00		
2028	X	X	X	X	0,00	1 600 000,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00		

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1		8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
2020	6,40%	6,27%	8,53%	6,27%	23,33%	26,71%	TAK	TAK
2021	7,87%	15,65%	16,77%	15,65%	17,59%	20,98%	TAK	TAK
2022	5,77%	15,73%	16,94%	15,73%	14,67%	18,06%	TAK	TAK
2023	5,78%	16,23%	17,56%	16,23%	14,08%	14,08%	TAK	TAK
2024	4,37%	14,82%	16,28%	14,82%	17,09%	17,09%	TAK	TAK
2025	4,52%	12,05%	X	12,05%	16,93%	16,93%	TAK	TAK
2026	4,28%	11,89%	X	11,89%	13,75%	15,21%	TAK	TAK
2027	4,18%	11,79%	X	11,79%	13,23%	13,23%	TAK	TAK
2028	4,13%	11,74%	X	11,74%	14,02%	14,02%	TAK	TAK
2029	4,05%	11,67%	X	11,67%	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2030	0,00%	7,62%	X	7,62%	12,88%	12,88%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	w tym:	
								9.3.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	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
2020	12 075,00	10 016,00	10 016,00	0,00	0,00	0,00	12 075,00	12 075,00	10 321,71
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 918,75	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 812,50	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 356,25	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
		9.4	9.4.1	9.4.1.1		bieżące	majątkowe				
2020	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 687 041,39	2 687 041,39	2 687 041,39	8 942 280,27	12 075,00	8 930 205,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		275 340,98	0,00	0,00	2 136 259,73	130 918,75	2 005 340,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	1 847 812,50	117 812,50	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	1 871 356,25	21 356,25	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
						w tym:						
						w tym:						
	Spały, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		dokonwana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonwana w formie wydatków budżetowych	
2020	1 777 594,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	1 122 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie wyliczana danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła w szczególności także pozycji 0.3 – 0.3.1 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązańa danne. Informacje 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 Rady Miejskiej w Lesku Nr XVIII/148/19 z dnia 30 grudnia 2019 r.

Kwoty w zł

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 595 941,93	8 942 280,27	2 136 259,73	1 847 812,50	1 871 356,25	1 850 000,00
1a	- wydatki bieżące				370 887,50	12 075,00	130 918,75	117 812,50	21 356,25	0,00
1b	- wydatki majątkowe				44 225 054,43	8 930 205,27	2 005 340,98	1 730 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
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:				7 212 895,30	2 695 425,99	406 259,73	117 812,50	21 356,25	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				370 887,50	12 075,00	130 918,75	117 812,50	21 356,25	0,00
1.1.1.1	Działania w sieci - szkolenia dla mieszkańców Gminy Lesko - rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	100 800,00	12 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywny Senior - utworzenie Klubu Seniora w Lesku -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	270 087,50	0,00	130 918,75	117 812,50	21 356,25	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 842 007,80	2 683 350,99	275 340,98	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Wsparcie energetyki rozproszonej wśród mieszkańców Gmin Jaslińska, Lesko, Rymanów - Podwyższenie poziomu produkcji energii z odnawialnych źródeł energii w generacji rozproszonej na terenie gmin Jaslińska, Lesko i Rymanów	Urząd Miasta i Gminy	2017	2020	4 717 983,00	838 357,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja budynku dawnej świątyni ormiańskiej w Lesku w celu adaptacji na Klub Seniora i Regionalną Izbę Pamięci - rewitalizacja gminy	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	2 124 024,80	1 844 993,82	275 340,98	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				37 383 946,63	6 246 854,28	1 730 000,00	1 730 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 383 946,63	6 246 854,28	1 730 000,00	1 730 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
1.3.2.2	Nabywanie udziałów Spółki Sport Lesko sp. z o.o. w Lesku od podmiotu zewnętrznego - pozyskanie kapitału na działania restrukturyzacyjne oraz inwestycyjne spółki	Urząd Miasta i Gminy	2016	2030	25 220 000,00	1 730 000,00	1 730 000,00	1 730 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
1.3.2.4	Budowa 3 budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Lesku przy ul. Przemysłowej - zwiększenie zasobów mieszkaniowych	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	5 157 659,99	3 086 118,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa wodociągu i stacji uzdatniania wody w celu zaopatrzenia w wodę miejscowości Bachawa i Średnia Wieś - zaopatrzenie mieszkańców w wodę pitną	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	7 006 276,64	1 430 735,52	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	27 747 708,75
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 162,50
1.b	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	27 465 546,25
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 240 854,47
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 162,50
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 075,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 087,50
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 958 691,97
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	838 357,17
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120 334,80
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	24 506 854,28
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	24 506 854,28
1.3.2.2	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	19 990 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 086 118,76
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 430 735,52

PRZEWODNICZACY
 Rady Miejskiej w Lesku

 mgr Dariusz Kotyła

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesko na lata 2020-2030

Prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

W 2020 r. i w latach następnych zaplanowano wpływy z tego tytułu uwzględniając dwa źródła:

1) sprzedaż drewna - dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie planu urządzenia lasu oraz cen rynkowych surowca tartaczego.

2) dochody ze sprzedaży nieruchomości oszacowano głównie w oparciu o podjęte dotychczas a nie zrealizowane uchwały Rady Miejskiej dotyczące sprzedaży mienia (m.in. sprzedaż lokali mieszkalnych i użytkowych oraz działek a także przeniesienie własności wieczystego użytkowania).

W kolejnych latach, tj. 2021–2030 przyjęto plan wpływów ze sprzedaży składników majątkowych ostrożnościowo na poziomie 800 tys. rocznie. Natomiast dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano po 100 tys. jednakże podejmowane działania w celu pozyskania środków na planowane w przyszłości inwestycje wskazują, że dochody z tego tytułu mogą być wyższe.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz umów o podobnym charakterze

W 2020 roku zaplanowano dochody z tego tytułu w oparciu o wykonanie za 3 kwartały roku bieżącego. Wzrost stawek za dzierżawę gruntów oraz wzrostu czynszu za najem lokali komunalnych użytkowych i mieszkalnych w kolejnych latach planuje się o wskaźnik inflacji.

Wpływy z usług

Przyjęto w 2020 r. oraz latach następnych w oparciu o realizację w poprzednich okresach.

Podatki lokalne oraz rolny i leśny

Dochody w zakresie podatków lokalnych wyliczono w oparciu o podstawę do opodatkowania na 2019 r. przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących w 2019 r. Na moment opracowania projektu budżetu Rada Miejska w Lesku nie podjęła uchwał w sprawie stawek podatkowych na rok 2020. W przypadku podatku rolnego i leśnego ustalenia wysokości dochodów dokonano przy zastosowaniu ogłoszonych stawek za 1 dt żyta i za 1 m³ drewna.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

Planując dochody oparto się między innymi na założeniach z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa. Dochody z tego tytułu w 2020 zaplanowano na poziomie wytycznych otrzymanych z Ministerstwa Finansów, natomiast na 2021 zaplanowano spadek dochodów z tego tytułu.

Subwencja ogólna dla j.s.t.

Subwencja ogólna na 2020 r została ustalona na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów (pismo ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r) i wynosi 14.532.426,00 zł, tj. 27,93% planowanych dochodów.-

Ogólna wielkość planu w tym zakresie jest wyższa w porównaniu do roku 2019 r. o kwotę 728.936,00,00 zł., z tego część oświatowa subwencji jest wyższa od planu na 2019 r. o 325.648,00 zł., część wyrównawcza jest wyższa o 431.596,00 zł., a część równoważąca jest niższa o 28.308,00 zł. Planując dochody z tego tytułu na kolejne lata przyjęto constans, ponieważ z jednej strony kwota subwencji przypadająca na ucznia wzrasta ale zmienia się liczba uczniów, stąd wynika trudność oszacowania tej wielkości.

Dotacje celowe z budżetu państwa z zakresu pomocy społecznej i rodziny

Zaplanowano na podstawie analizy lat ubiegłych oraz przewidywanych zmian w zakresie liczby osób korzystających z pomocy (przewiduje się wzrost), waloryzacji świadczeń i kryteriów dochodowych oraz realizowanych programów rządowych. Zarówno po stronie dochodów jak i wydatków zaplanowano kwotę związaną z obsługą świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. W 2020 r. wielkości z tego tytułu ustalono na podstawie prognozy otrzymanej z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego a na lata kolejne przyjęto kwotę 8.000.000,00 zł. rocznie.

Prognozę wydatków opracowano na podstawie następujących danych:

Wynagrodzenie i składki od nich naliczane

Przyjęto wynagrodzenia na poziomie wykonania za 3 kwartały 2019 r. Zaplanowano także wzrost wynagrodzeń zasadniczych m.in. w związku ze wzrostem płacy minimalnej.

Obligatoryjny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przyjęto w 1.550,25 zł. na 1 zatrudnionego w przeliczeniu na pełne etaty. Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz Solidarnościowy Fundusz Wsparcia Osób Niepełnosprawnych zaplanowano w oparciu o łączne koszty wynagrodzeń oraz obowiązujące stawki.

Wielkość zatrudnienia przyjęto na poziomie roku 2019.

Wydatki bieżące na obsługę długu

Zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat wynikające z zawartych umów i planowanego do zaciągnięcia zadłużenia w 2019 r. i 2020 r. Do wyliczeń przyjęto stawkę WIBOR oraz stawkę stopy redyskontowej weksli obowiązujących na dzień sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej a także uwzględniono prognozy w zakresie kształtowania się stóp procentowych.

Ze względu na duże wahania w cenie pieniądza na rynku międzybankowym pozycja ta w długim okresie jest trudna do oszacowania.

Pozostałe wydatki bieżące

Przy planowaniu uwzględniono prognozowany wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, a od 2020 r. w oparciu o tendencje występujące w latach wcześniejszych.

Wydatki na zadania własne i zlecone zaplanowano na podstawie analizy wydatków na poszczególne zadania w latach poprzednich oraz przewidywanych zmianach w zakresie liczby korzystających z pomocy społecznej. Uwzględniono także wydatki na obsługę świadczenia wychowawczego.

W niektórych rozdziałach wydatki bieżące zachowano na poziomie stałym, a w niektórych zaplanowano zmniejszenie, ze względu na realizację zadań inwestycyjnych, dla których źródłem finansowania będą m.in. oszczędności na wydatkach bieżących.

Wydatki majątkowe

Zaplanowano zadania inwestycyjne mające na celu utrzymanie i rozwój infrastruktury gminy biorąc pod uwagę możliwości finansowe. Wielkość wydatków przyjęto na podstawie zawartych umów o dofinansowanie, wydanych decyzji o przyznaniu środków oraz na podstawie szacunków.

Gmina poszukuje „zewnętrznych” środków finansowych na realizację inwestycji. Z powodu braku konkretnych terminów naboru wniosków na niektóre zadania trudno jest określić konkretny okres realizacji inwestycji.

Planowane wydatki mogą ulec przesunięciu w czasie ich realizacji lub też w przypadku nie pozyskania środków realizacja zadań planowanych może nie dojść do skutku.

Przychody budżetu z tytułu kredytów i pożyczek oraz rozchody budżetu z tytułu spłat rat kapitałowych.

W 2020 r. planuje się przychody budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 7.947.999,44 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Począwszy od roku 2021 nie przewiduje się przychodów z zaciągania kredytów. Zakłada się nadwyżkę budżetu w wysokości spłat rat kredytów i pożyczek przypadających w poszczególnych latach.

Planowane rozchody budżetu w 2020 roku i w latach następnych przyjęto w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Na 31 grudnia 2020 r. nie planuje się zobowiązań wymagalnych oraz z tytułu umów nienazwanych.

Uwagi końcowe

Podsumowując należy zaznaczyć, że podstawowe parametry budżetu, które mają bezpośrednie przełożenie na wynik budżetu w poszczególnych latach objętych prognozą i na wskaźniki zadłużenia gminy, tj. dochody i wydatki, są prognozowane przy uwzględnieniu wielu czynników, które mają wpływ na ich wysokość. Czynniki te w wielu przypadkach są niezależne od gminy.

Nie tylko sytuacja gospodarcza kraju, czyli wskaźniki makroekonomiczne, mają bezpośrednie przełożenie na finanse samorządów. Znaczenie będą miały także ewentualne zmiany w zasadach finansowania zadań publicznych (np. zmiany przepisów nakładających na JST nowe zadania własne, zmiany ustawowe w zakresie dochodów JST, zmiany w procentowym udziale w podatku dochodowym, itp.), wyniki orzecznictwa sądów administracyjnych i inne okoliczności, które są nie do przewidzenia na etapie prognozowania.

Dodatkowo należy zaznaczyć, że czym dłuższy okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, tym trudniej realnie oszacować dane kształtujące sytuację finansową gminy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lesku

mgr Dariusz Kotyła