



**RADA MIEJSKA**  
w L e s k u

## **U C H W A Ł A Nr XVI/127/11**

**Rady Miejskiej w Lesku**

**z dnia 29 grudnia 2011 r.**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lesko**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.)

**Rada Miejska w Lesku  
uchwala, co następuje:**

### **§ 1**

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Lesko wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012 – 2031, 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 636.572,00 zł, w tym:

- 1) w 2013 r. do kwoty 626.572,00 zł;
- 2) w 2014 r. do kwoty 10.000,00 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

- zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzanych ścieków do takiej sieci,
- 2) świadczenia usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej i gazu ziemnego,
- 3) dostawy licencji na oprogramowania komputerowe

- zawieranych na czas określony w zakresie:

- 1) prenumeraty gazet i czasopism do kwoty 3.000 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, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

- zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- 1) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej i odprowadzanych ścieków do takiej sieci,

- 2) dostawy gazu z sieci gazowej,
  - 3) świadczenia usług dystrybucji i sprzedaży energii elektrycznej,
  - 4) dostawy licencji na oprogramowania komputerowe
- zawieranych na czas określony w zakresie:
- 1) prenumeraty gazet i czasopism do kwoty 500 zł.

## § 6

Z dniem podjęcia niniejszej uchwały traci moc Uchwała Rady Miejskiej Nr IV/17/11 z dnia 26.01.2011 r. z późniejszymi zmianami.

## § 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2012 r.



**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Miejskiej w Lesku  
*mgr inż. Stanisław Tabisz*

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

## Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Lesku Nr XVII/127/11 z dnia 29 grudnia 2011 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:							
		dochody bieżące	w tym:		w tym:			Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i provizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:				wydatki bieżące na obsługę długu	w tym: odsetki i dyskonto
			środki z UE*	dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	środki z UE*				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2		
											podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp				
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.	
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2]							
Wykonanie 2009	26 917 642,67	24 897 054,55	187 214,02	2 020 588,12	897 232,54	425 967,69	29 150 268,82	23 828 916,72	23 570 628,25	0,00	0,00	0,00	258 288,47	258 288,47	
Wykonanie 2010	38 123 719,95	26 320 605,76	178 354,38	11 803 114,19	1 415 356,05	9 776 299,95	48 975 311,35	25 021 929,92	24 394 891,86	0,00	0,00	0,00	627 038,06	627 038,06	
Plan 3 kw. 2011	36 638 740,51	27 911 756,51	457 849,00	8 726 984,00	2 337 000,00	5 334 584,00	37 589 736,51	26 437 305,51	25 427 305,51	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	
Przewidywane wykonanie 2011	36 176 811,65	28 298 452,65	272 388,00	7 878 359,00	2 361 000,00	5 099 190,00	37 127 807,65	26 893 153,65	25 883 153,65	0,00	0,00	0,00	1 010 000,00	1 010 000,00	
2012	34 386 274,00	27 394 535,00	185 460,00	6 991 739,00	2 118 000,00	4 323 739,00	33 916 274,00	26 763 227,00	25 773 227,00	138 500,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	
2013	33 700 000,00	29 500 000,00	0,00	4 200 000,00	2 500 000,00	0,00	31 165 833,95	24 986 321,95	24 086 321,95	381 000,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	
2014	31 950 000,00	29 500 000,00	0,00	2 450 000,00	1 000 000,00	0,00	29 409 512,00	25 599 512,00	24 799 512,00	739 000,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	
2015	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	28 359 512,00	26 659 512,00	25 999 512,00	1 268 000,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	
2016	32 000 000,00	31 000 000,00	0,00	1 000 000,00	950 000,00	0,00	29 279 512,00	26 779 512,00	26 199 512,00	1 270 800,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	
2017	30 800 000,00	30 500 000,00	0,00	300 000,00	290 000,00	0,00	28 549 512,00	27 149 512,00	26 669 512,00	1 258 000,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	
2018	30 800 000,00	30 500 000,00	0,00	300 000,00	290 000,00	0,00	28 360 000,00	27 060 000,00	26 690 000,00	1 252 000,00	0,00	0,00	370 000,00	370 000,00	
2019	30 900 000,00	30 500 000,00	0,00	400 000,00	390 000,00	0,00	28 760 000,00	27 060 000,00	26 790 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	
2020	31 100 000,00	30 700 000,00	0,00	400 000,00	390 000,00	0,00	29 376 405,08	26 988 525,00	26 778 525,00	1 649 000,00	0,00	0,00	210 000,00	210 000,00	
2021	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	29 650 000,00	26 850 000,00	26 690 000,00	2 285 600,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	
2022	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 750 000,00	26 750 000,00	26 700 000,00	2 191 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	
2023	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 950 000,00	26 700 000,00	26 700 000,00	2 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 950 000,00	26 700 000,00	26 700 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 950 000,00	26 700 000,00	26 700 000,00	1 906 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 950 000,00	26 700 000,00	26 700 000,00	1 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 950 000,00	26 700 000,00	26 700 000,00	1 717 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 950 000,00	26 700 000,00	26 700 000,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 950 000,00	26 700 000,00	26 700 000,00	1 525 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 950 000,00	26 700 000,00	26 700 000,00	1 431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:					Wydatki ogółem	z tego:								
		dochody bieżące	w tym:		dochody majątkowe	w tym:		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)	z tego:				wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto	
			środki z UE*	ze sprzedaży majątku		środki z UE*				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2			
											podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp					
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	1.2.2.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.		
Formuła	[1.1.]+[1.2]						[2.1.]+[2.2]	[2.1.1]+[2.1.2.]								
2031	30 950 000,00	30 500 000,00	0,00	450 000,00	440 000,00	0,00	30 950 000,00	26 700 000,00	26 700 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	z tego:										
	Wydatki majątkowe	w tym:	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 1 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:	Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:	Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:
		na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2					na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.]+[5.2.]+[5.3.]						
Wykonanie 2009	5 321 352,10	1 174 794,22	-2 232 626,15	1 068 137,83	4 892 037,00	392 037,00	392 037,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00
Wykonanie 2010	23 953 381,43	21 735 268,87	-10 851 591,40	1 298 675,84	14 151 868,09	1 338 145,53	768 119,00	0,00	0,00	12 813 722,56	0,00
Plan 3 kw. 2011	11 152 431,00	8 208 110,00	-950 996,00	1 474 451,00	3 601 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 601 475,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	10 234 654,00	8 208 110,00	-950 996,00	1 405 299,00	3 601 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 601 475,00	0,00
2012	7 153 047,00	4 780 047,00	470 000,00	631 308,00	1 830 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 488,00	0,00
2013	6 179 512,00	626 572,00	2 534 166,05	4 513 678,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	3 810 000,00	0,00	2 540 488,00	3 900 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 700 000,00	0,00	2 590 488,00	3 840 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 500 000,00	0,00	2 720 488,00	4 220 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 400 000,00	0,00	2 250 488,00	3 350 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 300 000,00	0,00	2 440 000,00	3 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 700 000,00	0,00	2 140 000,00	3 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 387 880,08	0,00	1 723 594,92	3 711 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 800 000,00	0,00	1 300 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 000 000,00	0,00	200 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 250 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 250 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 250 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 250 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 250 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 250 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 250 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 250 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 250 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:		wskaźniki z art. 169/170 sufp			
		Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sufp	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochody ogółem - max 60% z art. 170 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (bez wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochody ogółem - max 15% z art. 169 sufp (po uwzględnieniu wyłączeń)
			kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)							
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Formuła	[6.1.]+[6.2]										
Wykonanie 2009	2 349 863,43	2 349 863,43	0,00	0,00	9 419 274,05	0,00	0,00	34,99%	34,99%	9,69%	9,69%
Wykonanie 2010	2 176 328,00	2 176 328,00	0,00	0,00	20 056 668,61	0,00	0,00	52,61%	52,61%	7,35%	7,35%
Plan 3 kw. 2011	2 650 479,00	2 650 479,00	0,00	0,00	21 256 762,36	0,00	0,00	58,02%	58,02%	9,99%	9,99%
Przewidywane wykonanie 2011	2 650 479,00	2 650 479,00	0,00	0,00	20 909 712,97	0,00	0,00	57,80%	57,80%	10,12%	10,12%
2012	2 300 488,00	2 300 488,00	0,00	0,00	20 439 712,97	0,00	0,00	59,44%	59,44%	9,97%	9,97%
2013	2 534 166,05	2 534 166,05	0,00	0,00	17 905 546,92	0,00	0,00	53,13%	53,13%	11,32%	11,32%
2014	2 540 488,00	2 540 488,00	0,00	0,00	15 365 058,92	0,00	0,00	48,09%	48,09%	12,77%	12,77%
2015	2 590 488,00	2 590 488,00	0,00	0,00	12 774 570,92	0,00	0,00	41,27%	41,27%	14,60%	14,60%
2016	2 720 488,00	2 720 488,00	0,00	0,00	10 054 082,92	0,00	0,00	31,42%	31,42%	14,29%	14,29%
2017	2 250 488,00	2 250 488,00	0,00	0,00	7 803 594,92	0,00	0,00	25,34%	25,34%	12,95%	12,95%
2018	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	5 363 594,92	0,00	0,00	17,41%	17,41%	13,19%	13,19%
2019	2 140 000,00	2 140 000,00	0,00	0,00	3 223 594,92	0,00	0,00	10,43%	10,43%	11,83%	11,83%
2020	1 723 594,92	1 723 594,92	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	4,82%	4,82%	11,52%	11,52%
2021	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,65%	0,65%	12,10%	12,10%
2022	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	7,89%	7,89%
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	6,77%	6,77%
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	6,47%	6,47%
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	6,16%	6,16%
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,85%	5,85%
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,55%	5,55%
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,24%	5,24%
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,93%	4,93%
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,62%	4,62%
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	7,14%	7,14%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	wskaźniki z art. 243 ufp						Informacja z art., 226 ust. 2 tj. wydatki:				Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ
		Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp			
Lp	11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła														
Wykonanie 2009	0,00	7,30%	7,30%	9,69%	TAK	9,69%	TAK	10 140 212,35	2 593 664,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	7,12%	7,12%	7,35%	TAK	7,35%	TAK	10 542 845,91	3 465 372,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	10,40%	10,40%	9,99%	TAK	9,99%	TAK	11 593 362,00	2 980 980,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	10,41%	10,41%	10,12%	TAK	10,12%	TAK	11 573 534,35	3 005 980,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	8,27%	8,00%	9,97%	NIE	9,97%	NIE	11 900 759,00	3 686 681,00	138 500,00	4 780 047,00	470 000,00	0,00	0,00
2013	0,00	8,51%	20,81%	11,32%	NIE	11,32%	NIE	11 600 000,00	3 100 000,00	381 000,00	626 572,00	2 534 166,05	0,00	0,00
2014	0,00	13,07%	15,34%	12,77%	TAK	12,77%	TAK	11 600 000,00	3 100 000,00	739 000,00	0,00	2 540 488,00	0,00	0,00
2015	0,00	14,72%	13,83%	14,60%	TAK	14,60%	TAK	11 700 000,00	3 200 000,00	1 268 000,00	0,00	2 590 488,00	0,00	0,00
2016	0,00	16,66%	16,16%	14,29%	TAK	14,29%	TAK	11 800 000,00	3 200 000,00	1 270 800,00	0,00	2 720 488,00	0,00	0,00
2017	0,00	15,11%	11,82%	12,95%	TAK	12,95%	TAK	12 000 000,00	3 300 000,00	1 258 000,00	0,00	2 250 488,00	0,00	0,00
2018	0,00	13,94%	12,11%	13,19%	TAK	13,19%	TAK	12 200 000,00	3 350 000,00	1 252 000,00	0,00	2 440 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	13,36%	12,39%	11,83%	TAK	11,83%	TAK	12 200 000,00	3 400 000,00	1 245 000,00	0,00	2 140 000,00	0,00	0,00
2020	0,00	12,11%	13,19%	11,52%	TAK	11,52%	TAK	12 200 000,00	3 450 000,00	1 649 000,00	0,00	1 723 594,92	0,00	0,00
2021	0,00	12,56%	13,21%	12,10%	TAK	12,10%	TAK	12 200 000,00	3 500 000,00	2 285 600,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2022	0,00	12,93%	13,54%	7,89%	TAK	7,89%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	2 191 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	13,31%	13,70%	6,77%	TAK	6,77%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	2 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	13,48%	13,70%	6,47%	TAK	6,47%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	13,65%	13,70%	6,16%	TAK	6,16%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	1 906 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	13,70%	13,70%	5,85%	TAK	5,85%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	1 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	13,70%	13,70%	5,55%	TAK	5,55%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	1 717 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	13,70%	13,70%	5,24%	TAK	5,24%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	13,70%	13,70%	4,93%	TAK	4,93%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	1 525 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	13,70%	13,70%	4,62%	TAK	4,62%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	1 431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	13,70%	13,70%	7,14%	TAK	7,14%	TAK	12 200 000,00	3 550 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Lesku  
mgr inż. Stanisław Tabisz



## Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo			1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	35 541 094,00	30 000 000,00	5 541 094,00	5 541 094,00	0,00	5 541 094,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00
limit zobowiązań	37 675 826,00	30 000 000,00	7 675 826,00	7 675 826,00	0,00	7 675 826,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00
2012	4 918 547,00	138 500,00	4 780 047,00	4 780 047,00	0,00	4 780 047,00	0,00	0,00	0,00	138 500,00
2013	1 007 572,00	381 000,00	626 572,00	626 572,00	0,00	626 572,00	0,00	0,00	0,00	381 000,00
2014	749 000,00	739 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	739 000,00
2015	1 268 000,00	1 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 268 000,00
2016	1 270 800,00	1 270 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 800,00
2017	1 258 000,00	1 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 258 000,00
2018	1 252 000,00	1 252 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 252 000,00
2019	1 245 000,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00
2020	1 649 000,00	1 649 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 649 000,00
2021	2 285 600,00	2 285 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 285 600,00
2022	2 191 000,00	2 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 191 000,00
2023	2 095 000,00	2 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 000,00
2024	2 003 000,00	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 000,00
2025	1 906 700,00	1 906 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 700,00
2026	1 812 000,00	1 812 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 812 000,00
2027	1 717 000,00	1 717 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 717 000,00
2028	1 622 000,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 622 000,00
2029	1 525 400,00	1 525 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 525 400,00
2030	1 431 000,00	1 431 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 431 000,00
2031	2 210 000,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00

### Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok		a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)			b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)			c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)		
		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
	łączne nakłady finansowe	a	5 541 094,00	0,00	5 541 094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	limit zobowiązań	a	7 675 826,00	0,00	7 675 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2012	a	4 780 047,00	0,00	4 780 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2013	a	626 572,00	0,00	626 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2014	a	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2017	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2018	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2030	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2031	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>5 541 094,00</b>	<b>5 419 054,00</b>	<b>5 416 619,00</b>
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					5 541 094,00	5 419 054,00	5 416 619,00
1.[m]	Budowa systemu zasilania w energię ciepłą Kompleksu Sportowo-Rekreacyjnego w Lesku z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii - wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	2012	2013		Urząd Miasta i Gminy	3 833 273,00	3 833 273,00	3 833 273,00
2.[m]	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - podniesienie efektywności działania administracji samorządowej j.s.t.	2011	2013		Urząd Miasta i Gminy	546 596,00	546 596,00	544 161,00
3.[m]	Renowacja zabytkowego Ratusza miasta Leska (ul. Rynek 21, 38-600 Lesko) - poprawa stanu dostosowania obszaru śródmieścia Leska do potrzeb społecznych i turystycznych	2011	2014		Urząd Miasta i Gminy	1 161 225,00	1 039 185,00	1 039 185,00

a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
	<b>Razem</b>					4 780 047,00	626 572,00	10 000,00	0,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					4 780 047,00	626 572,00	10 000,00	0,00
1.[m]	Budowa systemu zasilania w energię ciepłą Kompleksu Sportowo-Rekreacyjnego w Lesku z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii - wykorzystanie odnawialnych źródeł energii	2012	2013			3 823 273,00	10 000,00		
2.[m]	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - podniesienie efektywności działania administracji samorządowej j.s.t.	2011	2013			386 759,00	157 402,00		
3.[m]	Renowacja zabytkowego Ratusza miasta Leska (ul. Rynek 21, 38-600 Lesko) - poprawa stanu dostosowania obszaru śródmieścia Leska do potrzeb społecznych i turystycznych	2011	2014			570 015,00	459 170,00	10 000,00	

## 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

## Wykaz przedsięwzięć

## Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
	- wydatki bieżące					30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00
1.[b]	Poręczenie kredytu zaciągniętego przez "Sport Lesko" sp. z o.o. - budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Lesku	2011	2031		Urząd Miasta i Gminy	30 000 000,00	30 000 000,00	30 000 000,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.		2012	2013	2014	2015
		od	do						
	Razem					138 500,00	381 000,00	739 000,00	1 268 000,00
	- wydatki bieżące					138 500,00	381 000,00	739 000,00	1 268 000,00
1.[b]	Poręczenie kredytu zaciągniętego przez "Sport Lesko" sp. z o.o. - budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Lesku	2011	2031			138 500,00	381 000,00	739 000,00	1 268 000,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2016	2017	2018	2019	2020
		od	do						
	Razem				1 270 800,00	1 258 000,00	1 252 000,00	1 245 000,00	1 649 000,00
	- wydatki bieżące				1 270 800,00	1 258 000,00	1 252 000,00	1 245 000,00	1 649 000,00
1.[b]	Poręczenie kredytu zaciągniętego przez "Sport Lesko" sp. z o.o. - budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Lesku	2011	2031		1 270 800,00	1 258 000,00	1 252 000,00	1 245 000,00	1 649 000,00

## 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

## Wykaz przedsięwzięć

## Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2021	2022	2023	2024	2025
		od	do						
	Razem				2 285 600,00	2 191 000,00	2 095 000,00	2 003 000,00	1 906 700,00
	- wydatki bieżące				2 285 600,00	2 191 000,00	2 095 000,00	2 003 000,00	1 906 700,00
1.[b]	Poręczenie kredytu zaciągniętego przez "Sport Lesko" sp. z o.o. - budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Lesku	2011	2031		2 285 600,00	2 191 000,00	2 095 000,00	2 003 000,00	1 906 700,00



## 3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

## Wykaz przedsięwzięć

## Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2026	2027	2028	2029	2030
		od	do						
	Razem				1 812 000,00	1 717 000,00	1 622 000,00	1 525 400,00	1 431 000,00
	- wydatki bieżące				1 812 000,00	1 717 000,00	1 622 000,00	1 525 400,00	1 431 000,00
1.[b]	Poręczenie kredytu zaciągniętego przez "Sport Lesko" sp. z o.o. - budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Lesku	2011	2031		1 812 000,00	1 717 000,00	1 622 000,00	1 525 400,00	1 431 000,00

3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2031				
		od	do						
	Razem				2 210 000,00				
	- wydatki bieżące				2 210 000,00				
1.[b]	Poręczenie kredytu zaciągniętego przez "Sport Lesko" sp. z o.o. - budowa kompleksu sportowo - rekreacyjnego w Lesku	2011	2031		2 210 000,00				

  
**PRZEWODNICZĄCY**  
 Rady Miejskiej w Lesku  
 mgr inż. Stanisław Tabisz

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesko na lata 2012-2031**

### **Prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:**

#### **Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych**

- sprzedaż drewna - dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie planu zagospodarowania lasem oraz w oparciu o dane z lat ubiegłych,
- dochody ze sprzedaży nieruchomości podwyższono w stosunku do lat ubiegłym z powodu zwiększenia ilości obiektów przewidzianych do sprzedaży ( m.in. „stary” basen, budynek kina, budynek po byłym przedszkolu, budynek świetlicy wiejskiej, sprzedaż lokali mieszkalnych oraz działek).

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

W 2012 roku zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu w porównaniu do roku ubiegłego o przewidywany wskaźnik inflacji. Wynika to z faktu wzrostu stawek za dzierżawę gruntów oraz wzrostu czynszu za najem lokali użytkowych i komunalnych mieszkalnych.

#### **Podatek od nieruchomości**

Przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów. Przy planowaniu dochodów na 2012 r. uwzględniono stawki podatkowe uchwalone przez Radę Miejską w tym zakresie. W dalszych latach uwzględniono coroczne podwyższanie stawek podatku, średnio o około 2%. Wzięto pod uwagę także działania mające na celu aktualizacji ewidencji podatkowej nieruchomości oraz egzekwowanie zaległości podatkowych.

#### **Podatek rolny i podatek leśny**

- określając wielkość dochodów z tytułu podatku rolnego przyjęto podwyżkę stawki podatku na podstawie analizy ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS. Cena skupu żyta 1q przyjęta do obliczenia podatku kształtowała się następująco: 2007 r. – 35,52 zł; 2008 r. – 40,00 zł; 2009 r. – 42,00 zł; 2010 r. – 34,10 zł., 2011 r. – 37,64 zł. , 2012 r. – 74,18 zł.

Wzrost podatku rolnego w 2007 r. w stosunku do roku 2008 wyniósł około 13%. W roku 2008 w porównaniu do 2009 r. około 5%, a w roku 2009 w stosunku do 2010 r. nastąpił spadek o około 18%. Z kolei w 2011 r. w porównaniu do 2010 r. cena żyta, a co za tym idzie podatek rolny, wzrosła o około 10,4%.

- założono wzrost średniej ceny sprzedaży drewna ogłaszanej przez Prezesa GUS o 2%.

Stawka podatku leśnego w latach 2007 – 2011 przedstawia się następująco:

2007 r. – 29,41 zł., 2008 r. – 32,40 zł., 2009 r. – 33,56 zł., 2010 r. – 30,039 zł., 2011 r. - 34,023 zł., 2012 r.- 41,07 zł.

Analizując ceny drewna zauważyć można zależność wprost proporcjonalną do popytu na drewno.

### **Podatek od środków transportowych**

Przyjęto na podstawie analizy rejestrów przypisów i odpisów oraz wzrostu stawek podatku, średnio w każdym roku o około 3%. Przy planowaniu dochodów na 2012 r. uwzględniono stawki podatkowe uchwalone przez Radę Miejską

### **Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu**

Historycznie z roku na rok dochody z tego tytułu wykazują tendencję wzrostową. W planie przyjęto wzrost o około 5%.

### **Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych**

Planując dochody oparto się między innymi na założeniach z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa 2010 – 2013, w którym wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wynosi: 2012 r. – 3,8%, 2013 r. – 3,9%, a w latach kolejnych przyjęto wzrost o 4%.

### **Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.**

W planowanym okresie przyjęto wzrost subwencji o 5% i takim samym wskaźnikiem zaplanowano wzrost wynagrodzeń nauczycieli.

### **Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin**

Analizując dochody z powyższego tytułu w latach 2008 – 2011 zauważa się zarówno wzrosty, jak i spadki, dlatego przy planowaniu przyjęto wzrost o 4%.

### **Wpływy z usług**

Przyjęto wzrost w poszczególnych latach na poziomie prognozowanego, w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa 2010 – 2013, średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, tj. 2,5%.

### **Dotacje celowe z budżetu państwa z zakresu pomocy społecznej**

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.

### **Środki z innych źródeł i dotacje z Unii Europejskiej**

Zaplanowano na podstawie umów zawartych oraz złożonych i planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej.

## **Pozostałe dochody nie wymienione powyżej**

Pozostałe dochody, między innymi karta podatkowa, udziały w podatku od osób prawnych, opłata skarbową, opłata targowa, itp. Zaplanowano przyjmując wzrost od 1 do 3% rocznie.

## **Prognozę wydatków opracowano na podstawie następujących danych:**

### **Wynagrodzenie i składki od nich naliczane**

Przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń nauczycieli 105%, a dla pozostałych według wzrostu prognozowanego, przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej tj. 2012 r. – 3,8%, 2013 r. – 3,9%, 2014 r. + n – 4%.

W wielkości planowanych wynagrodzeń uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawy. Wielkość zatrudnienia przyjęto na poziomie roku 2010 z uwzględnieniem przejść na emeryturę.

### **Związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.**

Ta grupa wydatków obejmuje wydatki zaklasyfikowane do rozdziałów 75011, 75022 i 75023. W zakresie wynagrodzeń przyjęto średnioroczny wskaźnik według wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, natomiast pozostałe wydatki zostały oszacowane w oparciu o dane historyczne.

Począwszy od 2012 r. w tej grupie wydatków uwzględniono także wydatki związane z poborem podatków i opłat lokalnych.

### **Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych**

Zaplanowano na podstawie zawartych umów oraz uwzględniono planowane do zaciągnięcia zadłużenie na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w 2012 r.

### **Wydatki bieżące na obsługę długu**

Zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat z zawartych umów. Do wyliczeń przyjęto stawkę WIBOR oraz stawkę stopy redyskontowej weksli obowiązujących na dzień sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej.

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

Przy określeniu kwot obciążeń w poszczególnych latach z tytułu poręczenia przez gminę kredytu zaciągniętego przez spółkę „Sport Lesko” przyjęto harmonogram spłat stanowiący załącznik do zawartej umowy kredytowej.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

Przy planowaniu uwzględniono prognozowany na lata 2010 – 2013 wskaźnik średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, a od 2014 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.

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. Wielkość wydatków przyjęto 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 uzyskania środków realizacja zadań planowanych może nie dojść do skutku.

### **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 (zarówno w dotychczasowym ujęciu jak i nowym począwszy od 2014 r.), 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.

Niestabilność polskiej gospodarki oraz niestabilność samego Wieloletniego Planu Finansowego Państwa, która wynika z brzmienia art. 107 ustawy o finansach publicznych nie pozwala na bezkrytyczne traktowanie Wieloletniego Planu Finansowego Państwa jako bazy do przyjęcia realnych wielkości na potrzeby Wieloletniej Prognozy Finansowej przez organy JST.

Dodatkowo należy zaznaczyć, że czym dłuższy okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową (w przypadku Gminy Lesko do 2031 roku), tym trudniej realnie oszacować dane kształtujące sytuację finansową gminy.

**PRZEWODNICZĄCY**  
Rady Miejskiej w Lesku  
mgr inż. Stanisław Tabisz

