



**Uchwała Nr IV/20/18
Rady Miejskiej w Lesku
z dnia 21 grudnia 2018 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 2018 r. poz. 994 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 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)

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

§ 1.

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Lesko wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 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 23.076.118,76 zł., w tym:

- 1) w 2020 r. do kwoty 4.816.118,76 zł.
- 2) w 2021 r. do kwoty 1.730.000,00 zł.
- 3) w 2022 r. do kwoty 1.730.000,00 zł.

- 4) w 2023 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 5) w 2024 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 6) w 2025 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 7) w 2026 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 8) w 2027 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 9) w 2028 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 10) w 2029 r. do kwoty 1.850.000,00 zł.
- 11) 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 do wysokości 2.000.000,00 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 do wysokości 500.000,00 zł.

§ 6.

Z dniem podjęcia niniejszej uchwały traci moc Uchwała Rady Miejskiej Nr LI/323/17 z dnia 18 grudnia 2017 r. z późniejszymi zmianami.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 r.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lesku
[Signature]
mgr Dariusz Kotyła

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Lesku
Nr IV/20/18 z dnia 21 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:						
		1.1	1.1.1					1.1.2				1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
			Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji i subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje						
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2							
Formula	[1..1]+[1.2]																	
Wykonanie 2016	41 505 546,39	37 792 756,40	5 350 740,00	99 763,26	6 228 977,10	4 603 404,82	11 415 848,00	11 872 719,52	3 712 789,99	1 381 711,64								
Wykonanie 2017	47 362 189,88	40 216 941,88	5 770 402,00	113 534,37	7 767 515,58	4 841 148,75	11 434 760,00	12 943 328,69	7 145 247,00	1 543 565,78								
Plan 3 kw. 2018	47 229 627,41	41 921 823,34	6 141 389,00	80 000,00	7 374 500,00	4 750 000,00	13 064 848,00	12 917 379,24	5 307 804,07	1 949 700,00								
Wykonanie 2018	46 083 830,01	41 891 147,94	6 141 389,00	80 000,00	7 787 017,00	4 843 000,00	13 162 560,00	13 224 727,53	4 192 682,07	2 370 732,00								
2019	48 066 308,00	43 131 846,00	7 088 336,00	100 000,00	7 533 700,00	4 900 000,00	13 827 038,00	11 516 813,00	4 934 462,00	1 237 100,00								
2020	43 893 688,76	41 109 547,20	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 500 000,00	2 784 121,56	900 000,00								
2021	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								
2022	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								
2023	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								
2024	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								
2025	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								
2026	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								
2027	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								
2028	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								
2029	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								
2030	40 900 000,00	40 500 000,00	7 000 000,00	100 000,00	7 500 000,00	4 700 000,00	11 700 000,00	11 000 000,00	400 000,00	400 000,00								

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe	
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
								2.1.3.1.1		2.1.3.1.2
Lp	2	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	37 856 964,06	0,00	0,00	0,00	331 939,54	331 939,54	0,00	0,00	6 065 961,44	
Wykonanie 2017	46 006 157,61	0,00	0,00	0,00	218 379,36	218 379,36	0,00	0,00	11 238 892,94	
Plan 3 kw. 2018	51 276 881,41	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	12 405 584,73	
Wykonanie 2018	49 731 084,01	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	9 641 836,11	
2019	52 801 505,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	14 685 076,00	
2020	41 816 073,84	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	5 640 073,84	
2021	38 830 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	2 130 000,00	
2022	38 830 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 506 000,00	
2023	39 150 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00	
2024	39 100 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 850 000,00	
2025	39 400 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 150 000,00	
2026	40 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	
2027	40 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	
2028	40 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	
2029	40 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	
2030	40 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:	
			4.1	w tym:		4.2	w tym:	4.3		w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt. 6 ustawy ^x					
3	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]								
Wykonanie 2016	3 648 582,33	3 289 937,86	0,00	0,00	3 289 937,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 356 031,27	5 317 129,29	0,00	0,00	3 517 129,29	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-4 047 254,00	5 917 254,00	0,00	0,00	2 270 000,00	400 000,00	3 647 254,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 647 254,00	5 917 254,00	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00	3 647 254,00	0,00	0,00	0,00
2019	-4 735 197,00	6 528 801,00	0,00	0,00	2 928 801,00	1 135 197,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00
2020	2 077 594,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:	z tego:				
				w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Lp	5	5.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2		
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]						
Wykonanie 2016	3 417 698,00	3 417 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 750 488,00	1 750 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	1 870 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 793 604,00	1 793 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 077 594,92	2 077 594,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	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	
2027	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	
2029	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	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	(1.1) + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2)
Wykonanie 2016	8 034 432,92	0,00	6 001 753,78	9 291 691,64
Wykonanie 2017	8 083 944,92	0,00	5 449 677,21	8 966 806,50
Plan 3 kw. 2018	9 861 198,92	0,00	3 050 526,66	5 320 526,66
Wykonanie 2018	9 461 198,92	0,00	1 801 900,04	4 071 900,04
2019	11 267 594,92	0,00	5 015 417,00	7 944 218,00
2020	9 190 000,00	0,00	4 933 547,20	4 933 547,20
2021	7 120 000,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00
2022	5 050 000,00	0,00	4 176 000,00	4 176 000,00
2023	3 300 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2024	1 500 000,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2025	0,00	0,00	4 250 000,00	4 250 000,00
2026	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2027	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2028	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2029	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2030	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Wskaznik planowane łączne kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaznik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	9.3	9.4 $\frac{10111,15;11511,21;1121,21;11520,61;11511,9}{11319}$	Wskaźnik dochodów przeznaczonych o dochody budżetu z majątku oraz zyski z działalności gospodarczej, pomniejszonych o wydatki budżetu, do ustalonych dla danego roku (wskaznik jednorodny) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Wykonanie 2016		9,03%	0,00	9,03%	17,79%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017		4,16%	0,00	4,16%	14,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2018		4,64%	0,00	4,64%	10,58%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2018		5,51%	0,00	5,51%	9,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2019		4,27%	0,00	4,27%	13,01%	14,38%	13,87%	TAK	TAK	
2020		5,28%	0,00	5,28%	13,29%	12,79%	12,28%	TAK	TAK	
2021		5,55%	0,00	5,55%	10,27%	12,30%	11,78%	TAK	TAK	
2022		5,43%	0,00	5,43%	11,19%	12,19%	12,19%	TAK	TAK	
2023		4,52%	0,00	4,52%	11,37%	11,58%	11,58%	TAK	TAK	
2024		4,52%	0,00	4,52%	11,37%	10,94%	10,94%	TAK	TAK	
2025		3,74%	0,00	3,74%	11,37%	11,31%	11,31%	TAK	TAK	
2026		0,00%	0,00	0,00%	9,54%	11,37%	11,37%	TAK	TAK	
2027		0,00%	0,00	0,00%	9,54%	10,76%	10,76%	TAK	TAK	
2028		0,00%	0,00	0,00%	9,54%	10,15%	10,15%	TAK	TAK	
2029		0,00%	0,00	0,00%	9,54%	9,54%	9,54%	TAK	TAK	
2030		0,00%	0,00	0,00%	9,54%	9,54%	9,54%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	3 417 698,00	11 310 510,89	2 446 303,14	3 621 156,96	0,00	3 621 156,96	471 306,94	5 497 654,50	97 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 103 561,41	2 947 010,20	8 645 277,48	12 327,18	8 632 950,30	8 632 950,30	2 560 039,09	45 903,55
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	13 930 469,82	3 015 000,00	7 842 364,79	38 210,47	7 804 154,32	0,00	0,00	155 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	14 169 275,67	3 248 631,00	7 845 797,64	41 643,32	7 804 154,32	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	13 824 290,00	3 023 000,00	12 586 433,00	0,00	12 586 433,00	12 586 433,00	1 799 643,00	300 000,00
2020	2 077 594,92	2 077 594,92	13 500 000,00	3 000 000,00	4 816 118,76	0,00	4 816 118,76	5 122 523,84	377 550,00	140 000,00
2021	2 070 000,00	2 070 000,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 730 000,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	183 000,00	140 000,00
2022	2 070 000,00	2 070 000,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 730 000,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	386 000,00	140 000,00
2023	1 750 000,00	1 750 000,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	660 000,00	140 000,00
2024	1 800 000,00	1 800 000,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	608 900,00	140 000,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	660 000,00	140 000,00
2026	0,00	0,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 910 000,00	140 000,00
2027	0,00	0,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 910 000,00	140 000,00
2028	0,00	0,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 910 000,00	140 000,00
2029	0,00	0,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 910 000,00	140 000,00
2030	0,00	0,00	13 500 000,00	3 000 000,00	1 850 000,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 910 000,00	140 000,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Wydatków bieżących na realizację programu, projektu lub zadania finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na realizację programu, projektu lub zadania finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatków bieżących na realizację programu, projektu lub zadania wynikających wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
LP	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	1 296 242,66	1 296 242,66	1 296 242,66	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	18 796,64	17 501,69	0,00	4 770 261,81	4 770 261,81	4 770 261,81	12 327,18	11 032,24	12 327,18	
Plan 3 kw. 2018	21 274,20	19 039,39	21 274,20	1 636 157,00	1 636 157,00	1 636 157,00	38 210,47	34 196,54	38 210,47	
Wykonanie 2018	24 707,05	19 039,39	24 707,05	1 636 157,00	1 636 157,00	1 636 157,00	41 643,32	41 643,32	41 643,32	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

14) W pozycji 12.1.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstających w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
Wykonanie 2016	289 040,69	289 040,69	289 040,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	6 184 482,78	4 770 261,81	6 184 482,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 936 726,79	1 362 354,00	2 936 726,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 740 583,79	1 282 211,00	2 740 583,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 894 126,00	3 058 262,00	4 894 126,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
		Przychody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.3.3	
				14.3.1	14.3.2	14.3.3		
Formuła	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Wykonanie 2016	3 417 698,00	1 213,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 750 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2018	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 793 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 777 594,92	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	
2022	1 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	750 000,00	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	
2027	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	
2029	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	

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłączenie przez procedurę wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Miejskiej w Lesku
Nr IV/20/18 z dnia 21 grudnia 2018 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				41 972 551,76	12 586 433,00	4 816 118,76	1 730 000,00	1 730 000,00	1 850 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				41 972 551,76	12 586 433,00	4 816 118,76	1 730 000,00	1 730 000,00	1 850 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 717 983,00	4 697 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Wsparcie energetyki rozproszonej wśród mieszkańców Gmin Jaślińska, Lesko, Rymanów - Podwyższenie poziomu produkcji energii z odnawialnych źródeł energii w generacji rozproszonej na terenie gmin Jaślińska, Lesko i Rymanów	Urząd Miasta i Gminy	2017	2019	4 717 983,00	4 697 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
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				37 254 568,76	7 888 450,00	4 816 118,76	1 730 000,00	1 730 000,00	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				37 254 568,76	7 888 450,00	4 816 118,76	1 730 000,00	1 730 000,00	1 850 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			od	do						
1.3.2.2	Nabycie 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	1 730 000,00	1 850 000,00
1.3.2.3	Budowa wodociągu i stacji uzdatniania wody w celu zaopatrzenia w wodę miejscowości Bachława i Średnia Wieś - zaopatrzenie mieszkańców w wodę pitną	LESKO	2018	2019	6 982 450,00	4 332 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa 3 budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Lesku przy ul. Przemysłowej - zwiększenie zasobów mieszkaniowych	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	5 052 118,76	1 826 000,00	3 086 118,76	0,00	0,00	0,00

Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 982 450,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 912 118,76

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lesku

mgr Dariusz Kotyła

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesko na lata 2019-2030

Prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

W 2019 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. Prognozowane pozyskanie w najbliższych latach przedstawia się następująco: 2019 r. – 2.770 m³, 2020 r. – 1.800 m³.

2) dochody ze sprzedaży nieruchomości na trzy najbliższe lata 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 400 tyś. rocznie.

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

W 2019 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.

Podatek od nieruchomości

Przyjęto na podstawie analizy rejestru przypisów i odpisów. Przy planowaniu dochodów na 2019 r. uwzględniono stawki podatkowe obowiązujące w 2018 r., do momentu opracowania WPF nie podjęto uchwały o stawkach podatkowych na 2019 r. W dalszych latach przyjęto dochody z tego tytułu na niezmiennym poziomie tj. 4.700.000,00 zł., uwzględniając ściągalność.

Podatek rolny i podatek leśny

- określając wielkość dochodów z tytułu podatku rolnego przyjęto stawkę podatku na podstawie analizy ceny skupu żyta ogłaszanej przez Prezesa GUS. Natomiast prognozę dochodów z podatku leśnego ustalono w oparciu o ogłaszaną cenę za 1 m³ drewna.

Podatek od środków transportowych

Przyjęto na podstawie analizy rejestrów przypisów i odpisów. Przy planowaniu dochodów na 2019 r. uwzględniono stawki podatkowe obowiązujące w 2018 r. – brak podjęcia uchwały w sprawie stawek podatku na 2019 r.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Historycznie z roku na rok dochody z tego tytułu wykazują tendencję wzrostową. W planie przyjęto wielkość oszacowaną na podstawie wykonania w okresach poprzednich.

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 2019 zaplanowano na poziomie wytycznych otrzymanych z Ministerstwa Finansów natomiast na lata 2020 -2030 utrzymano na niezmiennym poziomie.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla j.s.t.

Wielkość na 2019 r. przyjęto z danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów. 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.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Analizując dochody z powyższego tytułu w latach 2015 – 2018 zauważa się zarówno wzrosty, jak i spadki, dlatego przy planowaniu założono nie znaczny wzrost.

Wpływy z usług

Przyjęto w 2019 r. oraz latach następnych w oparciu o realizację w poprzednich okresach.

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 2019 r. wielkości z tego tytułu ustalono na podstawie prognozy otrzymanej z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego a na lata kolejne przyjęto kwotę 6.000.000,00 zł. rocznie.

Środki z innych źródeł i dotacje z Unii Europejskiej

Zaplanowano dochody z tytułu otrzymanego dofinansowania na realizację przedsięwzięć, tj.: Wsparcie energetyki rozproszonej wśród mieszkańców gmin Jaśliska, Lesko, Rymanów, budowę siłowni zewnętrznych na terenie 12 sołectw oraz budowę 3 budynków mieszkalnych wielorodzinnych w Lesku przy ul. Przemysłowej.

Pozostałe dochody nie wymienione powyżej

Pozostałe dochody, między innymi karta podatkowa, opłata skarbową, opłata targowa, itp. zaplanowano przyjmując wzrost od 1 % rocznie.

Prognozę wydatków opracowano na podstawie następujących danych:

Wynagrodzenie i składki od nich naliczane

Przyjęto wynagrodzenia na poziomie wykonania za 3 kwartały 2018 r. Zakłada się wzrostu dotychczasowych wynagrodzeń w zakresie administracji i obsługi jednostek budżetowych o 3%. Zaplanowano ustawowy wzrost wynagrodzeń nauczycieli.

W wielkości planowanych wynagrodzeń uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawy. Wielkość zatrudnienia przyjęto na poziomie roku 2018.

Nieznaczny wzrost tego wydatku wynika także z prognozowanego wzrostu płacy minimalnej.

Związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.

Ta grupa wydatków obejmuje wydatki zaklasyfikowane do rozdziałów 75022 i 75023.

Wynagrodzenia szacuje się wzrost o 3% dotychczasowego wykonania a pozostałe wydatki zostały oszacowane w oparciu o dane historyczne. Wzięto pod uwagę także wydatki na podatek od nieruchomości stanowiących własność gminy. Nie przewiduje się wzrostu tego wydatku w kolejnych latach po roku 2019.

W tej grupie wydatków uwzględniono także wydatki związane z poborem podatków i opłat lokalnych oraz podatek od nieruchomości stanowiących własność gminy.

Wydatki bieżące na obsługę długu

Zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat wynikające z zawartych umów i planowanego do zaciągnięcia zadłużenia w 2018 r. i 2019 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 2019 r. planuje się przychody budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 6.528.801,00 zł., z tego: 3.600.000,00 zł. z tytułu zaciągnięcia kredytu z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu i 2.928.801,00 z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych z przeznaczeniem w części na pokrycie planowanego deficytu i na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach wcześniejszych. Począwszy od roku 2020 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 2019 roku i w latach następnych przyjęto w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

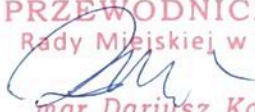
Uwagi końcowe

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.

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, tym trudniej realnie oszacować dane kształtujące sytuację finansową gminy.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lesku

mgr Dariusz Kotyła