



**UCHWAŁA Nr L/378/22
z dnia 31 stycznia 2022 r.
Rady Miejskiej w Lesku**

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Lesko

**RADA MIEJSKA
w Lesku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2021 r. poz. 305 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 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 2022 – 2035, 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 20.563.356,25 zł., w tym:

1) w 2023 r. do kwoty	2.315.356,25 zł.
2) w 2024 r. do kwoty	2.293.000,00 zł.
3) w 2025 r. do kwoty	2.293.000,00 zł.
4) w 2026 r. do kwoty	2.292.000,00 zł.
5) w 2027 r. do kwoty	2.293.000,00 zł.
6) w 2028 r. do kwoty	2.292.000,00 zł.
7) w 2029 r. do kwoty	2.292.000,00 zł.
8) w 2030 r. do kwoty	2.291.000,00 zł.
9) w 2031 r. do kwoty	441.000,00 zł.
10) w 2032 r. do kwoty	441.000,00 zł.
11) w 2033 r. do kwoty	440.000,00 zł.
12) w 2034 r. do kwoty	440.000,00 zł.
13) w 2035 r. do kwoty	440.000,00 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 licencji na oprogramowanie komputerowe,
 - c. dostawy gazu z sieci gazowej
 - d. usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej.
2. zawieranych **na czas określony** w zakresie:
 - a. prowadzenia rachunku bankowego, do kwoty 200.000,00 zł,
 - b. dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 800.000,00 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 10.000,00 zł,
 - f. usług telefonii komórkowej, do kwoty 40.000,00 zł,
 - g. usług pocztowych, do kwoty 200.000,00 zł,
 - h. ubezpieczenia mienia, do kwoty 700.000,00 zł,
 - i. zimowego utrzymania dróg, do kwoty 300.000,00 zł
 - j. dowożenia uczniów do szkół, do kwoty 450.000,00 zł
 - k. opłat z tytułu użytkowania gruntów pokrytych wodami stanowiących własność Skarbu Państwa, do kwoty 60.000,00 zł,
 - l. odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów, do kwoty 1.000.000,00 zł
 - m. inne niż wymienione wyżej umowy zawierane celem zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 800.000,00 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. usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej,
 - c. dostawy gazu z sieci gazowej,
 - d. 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 30.000,00 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

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Lesko.



Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2022 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lesku

mgr Dariusz Kotyła

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025, relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr L/378/22 Rady Miejskiej w Lesku z dnia 31 stycznia 2022 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Docho	58 650 546,72	46 997 468,00	6 541 299,00	282 807,00	15 678 480,00	10 508 102,00	13 986 780,00	5 760 000,00	11 653 078,72	1 580 000,00	10 061 078,72
2023	50 450 000,00	49 550 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 600 000,00	8 000 000,00	18 800 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00
2024	50 400 000,00	49 500 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 600 000,00	8 000 000,00	18 750 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00
2025	50 350 000,00	49 450 000,00	7 000 000,00	150 000,00	15 600 000,00	8 000 000,00	18 700 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00
2026	50 600 000,00	49 700 000,00	7 000 000,00	150 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	18 500 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00
2027	50 600 000,00	49 700 000,00	7 000 000,00	150 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	18 550 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00
2028	50 600 000,00	49 700 000,00	7 000 000,00	150 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	18 550 000,00	6 000 000,00	900 000,00	800 000,00	100 000,00
2029	50 600 000,00	49 700 000,00	7 000 000,00	150 000,00	16 000 000,00	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
2031	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
2032	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
2033	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
2034	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
2035	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 poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2.1	w tym:					w tym:					2.2	2.2.1	2.2.1.1	
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3				
2022	70 231 807,05	46 762 550,61	21 156 366,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 469 256,44	20 613 627,47	590 000,00
2023	48 080 000,00	42 880 000,00	15 500 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00
2024	48 080 000,00	42 880 000,00	15 500 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00
2025	48 130 000,00	44 130 000,00	16 080 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2026	48 280 000,00	44 280 000,00	16 000 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2027	48 280 000,00	44 280 000,00	16 500 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2028	48 230 000,00	43 850 000,00	15 500 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 380 000,00	0,00	0,00
2029	48 230 000,00	43 230 000,00	17 000 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2031	49 600 000,00	45 600 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2032	49 600 000,00	45 600 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2033	49 600 000,00	45 600 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2034	49 600 000,00	45 600 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2035	49 600 000,00	45 600 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1
		3.1	3			4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2022	-11 581 260,33	0,00	13 004 006,33	8 290 000,00	6 867 254,00	4 714 006,33	4 714 006,33	0,00	0,00			
2023	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x					
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422 746,00	1 422 746,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 000,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00	2 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 290 000,00	0,00	234 917,39	4 948 923,72			
2023	x	x	x	x	0,00	13 920 000,00	0,00	6 670 000,00	6 670 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	11 600 000,00	0,00	6 620 000,00	6 620 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	9 380 000,00	0,00	5 320 000,00	5 320 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	7 060 000,00	0,00	5 420 000,00	5 420 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	4 740 000,00	0,00	5 420 000,00	5 420 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	2 370 000,00	0,00	5 850 000,00	5 850 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 470 000,00	6 470 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00			
2035	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 o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
2022	4,72%	1,54%	5,87%	22,61%	25,39%	TAK	TAK	TAK
2023	6,31%	16,71%	18,63%	18,95%	21,73%	TAK	TAK	TAK
2024	6,07%	16,43%	18,36%	17,44%	20,22%	TAK	TAK	TAK
2025	5,74%	13,22%	x	16,27%	19,05%	TAK	TAK	TAK
2026	5,90%	13,33%	x	11,66%	14,19%	TAK	TAK	TAK
2027	5,80%	13,24%	x	11,00%	13,53%	TAK	TAK	TAK
2028	5,88%	14,22%	x	11,05%	13,58%	TAK	TAK	TAK
2029	5,80%	15,64%	x	12,67%	12,67%	TAK	TAK	TAK
2030	0,00%	7,62%	x	14,68%	14,68%	TAK	TAK	TAK
2031	0,00%	7,62%	x	13,39%	13,39%	TAK	TAK	TAK
2032	0,00%	7,62%	x	12,13%	12,13%	TAK	TAK	TAK
2033	0,00%	7,62%	x	11,33%	11,33%	TAK	TAK	TAK
2034	0,00%	7,62%	x	10,51%	10,51%	TAK	TAK	TAK
2035	0,00%	7,62%	x	9,71%	9,71%	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4.1, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2022	270 461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 812,50	295 812,50	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 356,25	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współwzrzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5												
2022	7 223 225,00	0,00	17 590 885,43	295 812,50	17 295 072,93	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 315 356,25	21 356,25	2 294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 293 000,00	0,00	2 293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 293 000,00	0,00	2 293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 292 000,00	0,00	2 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 293 000,00	0,00	2 293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 292 000,00	0,00	2 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 292 000,00	0,00	2 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 291 000,00	0,00	2 291 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	441 000,00	0,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	441 000,00	0,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	440 000,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu zaciągniętych x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
2022	1 422 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr L/378/22 Rady Miejskiej w Lesku z dnia 31 stycznia 2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 541 964,93	17 590 885,43	2 315 356,25	2 293 000,00	2 293 000,00	2 292 000,00
1.a	- wydatki bieżące				439 600,00	295 812,50	21 356,25	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				48 102 364,93	17 295 072,93	2 294 000,00	2 293 000,00	2 293 000,00	2 292 000,00
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:				8 634 825,00	7 519 037,50	21 356,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				439 600,00	295 812,50	21 356,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywny Senior - utworzenie Klubu Seniora w Lesku -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	260 600,00	117 812,50	21 356,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	„Lesko i Chust – historia nasza siłą” -	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	179 000,00	178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 195 225,00	7 223 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa Bieszczadzkiego Domu Kultury w Lesku oraz wykonanie prac konserwatorskich przy budynku synagogi w Lesku - poprawa stanu technicznego	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	4 197 689,89	3 227 689,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Hoczwi; na lewym brzegu rzeki Hoczewka do przejścia przez drogę wojewódzką nr 694 wraz z przepompownią P4” - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2020	2022	3 997 535,11	3 995 535,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				39 907 139,93	10 071 847,93	2 294 000,00	2 293 000,00	2 293 000,00	2 292 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 907 139,93	10 071 847,93	2 294 000,00	2 293 000,00	2 293 000,00	2 292 000,00
1.3.2.1	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	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00	1 850 000,00
1.3.2.2	Modernizacja oczyszczalni ścieków, budowa farmy fotowoltaicznej, zakup maszyni budowlanej - pozyskanie kapitału na działania inwestycyjne spółki	Urząd Miasta i Gminy	2022	2035	6 021 000,00	279 000,00	444 000,00	443 000,00	443 000,00	442 000,00
1.3.2.3	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa świetlicy wiejskiej w Jankowcach - Poprawa infrastruktury	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	2 000 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowy parkingu ogólnodostępnego w Lesku - Poprawa infrastruktury	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	1 200 000,00	1 183 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa przejść dla pieszych na ul. Słowackiego, Kościuszki, Moniuszki i 1000-lecia w Lesku - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	564 139,93	539 047,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w Hoczwi - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2021	2022	4 902 000,00	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	2 293 000,00	2 292 000,00	2 292 000,00	2 291 000,00	441 000,00	441 000,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00	38 154 241,68
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 168,75
1.b	2 293 000,00	2 292 000,00	2 292 000,00	2 291 000,00	441 000,00	441 000,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00	37 837 072,93
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 540 393,75
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317 168,75
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 168,75
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 223 225,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227 689,89
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 995 535,11
1.2	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 293 000,00	2 292 000,00	2 292 000,00	2 291 000,00	441 000,00	441 000,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00	30 613 847,93
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	2 293 000,00	2 292 000,00	2 292 000,00	2 291 000,00	441 000,00	441 000,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00	30 613 847,93
1.3.2.1	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	16 530 000,00
1.3.2.2	443 000,00	442 000,00	442 000,00	441 000,00	441 000,00	441 000,00	440 000,00	440 000,00	440 000,00	6 021 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 800,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539 047,93
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lesko na lata 2022-2035

Prognozę dochodów opracowano na podstawie następujących danych:

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

W 2022 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 tartacznego.
- 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).

W kolejnych latach, tj. 2023 – 2035 przyjęto plan wpływów ze sprzedaży składników majątkowych ostrożnościowo na poziomie 800.000,00 zł. rocznie. Natomiast dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano po 100.000,00 zł, jednakże podejmowane działania w celu pozyskania środków na planowane w przyszłości inwestycje i zapowiadane działania rządu zmierzające do wspierania inwestycji samorządowych wskazują, że dochody z tego tytułu mogą być znacznie wyższe.

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

W 2022 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 2022 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 2022 r.

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 2022 zaplanowano na poziomie wytycznych otrzymanych z Ministerstwa Finansów (pismo ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r).

Subwencja ogólna dla j.s.t.

Subwencja ogólna na 2022 r została ustalona na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów (pismo ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r) i wynosi 15.678.480,00 zł, tj. 26,82 % planowanych dochodów.

Ogólna wielkość planu w tym zakresie jest wyższa w porównaniu do roku 2021 r. o kwotę 309.896,00 zł, z tego część oświatowa subwencji jest niższa od planu na 2021 r. o 566.265,00 zł., część wyrównawcza jest wyższa o 740.036,00 zł., zaś część równoważąca jest wyższa o 136.125,00 zł. Planując dochody z tego tytułu na kolejne lata przyjęto constans, ponieważ z jednej strony zmniejsza się liczba uczniów, zmniejsza się kwota subwencji przypadającej na ucznia, natomiast wzrasta część wyrównawcza subwencji ogólnej - stąd wynika trudność oszacowania tej wielkości.

Dotacje celowe z budżetu państwa z na zadania 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.

Łączna kwota dotacji z budżetu państwa na realizację zadań jest dużo niższa (ponad 5 mln) w porównaniu do planowanych dotacji wg stanu na 31.10.2021 r.

Zmniejszenie dochodów z tego tytułu związane jest z przejęciem obsługi świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci oraz świadczenia na „Dobry start” przez ZUS. Do maja 2022 roku gmina będzie wypłacać jeszcze świadczenia wychowawcze i na ten cel została zaplanowana dotacja w kwocie 4.100.000,00 zł. Na realizację zadania z zakresu świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego została zaplanowana kwota 5.125.600,00 zł.

W 2022 r. wielkości z tego tytułu ustalono na podstawie prognozy otrzymanej z Podkarpackiego Urzędu Wojewódzkiego F-I.3110.13.2021 z dnia 21 października 2021 r.) 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 2021 r. Zaplanowano także wzrost wynagrodzeń zasadniczych m.in. w związku ze wzrostem płacy minimalnej. Obligatoryjny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przyjęto w 1.662,97 zł. na 1 zatrudnionego w przeliczeniu na pełne etaty. Składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zaplanowano w oparciu o łączne koszty wynagrodzeń oraz obowiązujące stawki.

Wielkość zatrudnienia przyjęto na poziomie roku 2021.

Wydatki bieżące na obsługę długu

Zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat wynikające z zawartych umów i planowanego do zaciągnięcia zadłużenia w 2022 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 2022 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 do maja 2022r.

W niektórych rozdziałach wydatki bieżące zachowano na poziomie stałym, a w niektórych zaplanowano wzrost w związku ze wzrostem cen energii i paliw.

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 2022 r. planuje się przychody budżetu w łącznej kwocie 13.004.006,33 zł. Przychody obejmują planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w kwocie 8.290.000,00 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu (6.867.254,00 zł) i spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów (1.422.746,00 zł). Ponadto zaplanowano przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych

związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (COVID-19) w kwocie 4.714.006,33 zł.

Począwszy od roku 2023 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 2022 roku i w latach następnych przyjęto w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Na 31 grudnia 2022 r. nie planuje się zobowiązań wymagalnych oraz z tytułu umów nienazwanych.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lesku

mar Dariusz Kotyła

Objaśnienia do przedsięwzięć do WPF

1. Przedsięwzięcie „Aktywny Senior – utworzenie Klubu Seniora w Lesku jest planowane do realizacji w latach 2021-2023. Prognozowane nakłady na przedsięwzięcie wynoszą 260.600,00 zł, w tym w 2022 r. - 117.812,50 zł, 2023 r. - 21.356,25 zł. Wydatki w ramach przedsięwzięcia dotyczą utworzenia i prowadzenia Klubu Seniora (zakup wyposażenia, zatrudnienie pracownika do prowadzenia klubu) oraz realizację zajęć aktywizujących seniorów.
2. Przedsięwzięcie pn. „Lesko i Chust – historia naszą siłą. Zadanie będzie polegało na upowszechnianiu lokalnej historii i kultury Leska i Chustu, z naciskiem na ukazanie mieszkańcom i turystom historycznych podobieństw i różnic obu miast na przestrzeni 550 lat.

Prognozowane nakłady na przedmiotowe zadanie wyniosą 179.000,00 zł, w tym w 2022 r. – 178.000,00 zł.
3. W przedsięwzięciu „Przebudowa Bieszczadzkiego Domu Kultury w Lesku oraz wykonanie prac konserwatorskich przy budynku synagogi w Lesku”, łączne nakłady planuje się w kwocie 4.197.689,89 zł, w tym w 2022 r. – 3.227.689,89 zł.
4. Przedsięwzięcie „Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w Hoczwi na lewym brzegu rzeki Hoczewka do przejścia przez drogę wojewódzką nr 894 wraz z przepompownią P4” dofinansowane jest z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Łączne nakłady planuje się w kwocie 3.997.535,11 zł, w tym w 2022 r. – 3.995.535,11 zł.
5. Przedsięwzięcie „Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej w Hoczwi” obejmować będzie budowę odcinka kanalizacji sanitarnej od istniejącej sieci do przepompowni P4 na podstawie posiadanego pozwolenia na budowę. Łączne nakłady planuje się w kwocie 4.902.000,00 zł, w tym 2022 r. – 4.900.000,00 zł.

- Przedsięwzięcie zostanie dofinansowane z Programu Inwestycji Strategicznych POLSKI ŁAD w kwocie 4 655 000,00 zł.
6. Przedsięwzięcie „Budowa parkingu ogólnodostępnego w Lesku” wraz z ścieżką pieszo rowerową komunikującą parking z centrum miasta oraz budynkiem obsługi podróżnych (toalety). Okres realizacji w latach 2021 - 2022, całkowita wartość nakładów wynosi 1.200.000,00 zł.
Limit wydatków w 2022 r. wynosi 1 183 800,00 zł.
 7. Przedsięwzięcie „Przebudowa przejść dla pieszych na ul. Słowackiego, Kościuszki, Moniuszki i 1000-lecia w Lesku”, polega na wykonaniu aktywnego systemu bezpiecznego przejścia dla pieszych, informującego kierowcę o osobie poruszającej się na przejściu dla pieszych, a także zbliżającej się do strefy przejścia. Okres realizacji przypada na lata 2021 - 2022, całkowita wartość nakładów wynosi 564 139,93 zł. Limit wydatków w 2022 r. – 539 047,93 zł.
 8. Przedsięwzięcie „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa świetlicy wiejskiej w Jankowcach”. Okres realizacji przypada na lata 2021 - 2022, całkowita wartość nakładów wynosi 2.000.000,00 zł. Limit wydatków na 2022 r. – 1.440.000,00 zł.
 9. Przedsięwzięcie pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków, budowa farmy fotowoltaicznej, zakup maszyny budowlanej” w związku z powierzeniem Leskiemu Przedsiębiorstwu Komunalnemu Sp. z o.o. w Lesku zadań własnych Gminy Lesko z zakresu gospodarki wodno-ściekowej oraz zaopatrywania w energię elektryczną jest w trakcie realizacji. Planowana kwota do wydatkowania w 2022 r. to 279.000,00 zł.
 10. Zadanie „Nabycie udziałów Spółki Sport Lesko sp. z o.o. w Lesku od podmiotu zewnętrznego. Okres realizacji zadania to lata 2016 – 2030. Łączne nakłady finansowe wynoszą 25.220.000,00 zł. Planowana kwota do wydatkowania w 2022 r. to 1.730.000,00 zł.

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.

Należy zaznaczyć, że planowane dochody i wydatki mogą ulec znacznym zmianom w związku z obecnie prowadzoną polityką rządu i wsparciem samorządów w ramach projektu Polski Ład.

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, zmiany dotyczące pandemii COVID-19 i wprowadzanej tarczy antykryzysowej, 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