

UCHWAŁA NR XLV/331/2014
RADY GMINY BESKO
z dnia 4 listopada 2014 roku

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Besko

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594, z późn. zm.), oraz art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2013 poz. 885 z późn. zm.) **Rada Gminy w Besku**

uchwala, co następuje:

§ 1

1. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie realizowane w okresie od 2014 roku do 2015 roku pn. „Opracowanie Planu działań na rzecz zrównoważonej energii - plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Besko na lata 2014-2020” na łączną kwotę 68 720,00 zł. w tym; w roku 2014 – 8 990,00 zł., w roku 2015 – 59 730, 00 zł.,
2. Zwiększa się limit zobowiązań w roku 2014 – 8 990, 00 zł., w roku 2015 – 59 730, 00 zł.
3. W związku z przeniesieniem części zadania do realizacji pn. „II etap- eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko ”, z roku 2014 na rok 2015, zmniejsza się zakres wydatków w 2014 r. o kwotę 280, 12 zł. a zwiększa się zakres wydatków w 2015 roku o kwotę 281, 07 zł.
4. zmniejsza się limit zobowiązań w 2014 roku – o kwotę 280,12 zł. zwiększa się limit zobowiązań w roku 2015 – o kwotę 281, 07 zł.

§ 2

W związku z Zarządzeniem nr 0050.9.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 31 marca 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.11.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 24 kwietnia 2014 r., Uchwałą nr XLI/298/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 14 maja 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.13.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 20 maja 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.15.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 30 maja 2014 r., Uchwałą nr XLII/313/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 17 czerwca 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.16.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 30 czerwca 2014 r., Uchwałą nr XLIII/322/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 29 lipca 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.18.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 29 sierpnia 2014 r., Uchwałą nr XLIV/326/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 30 września 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.19.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 28 października 2014 r. oraz Uchwałą nr XLV/332/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 04 listopada 2014 r. dokonuje się zmian

w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Besko określonych w załączniku nr 1 do Uchwały nr XXXVIII/276/2013 Rady Gminy Besko z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Besko na lata 2014 – 2023 i określa się wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Besko wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014 – 2023 w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 3

Określa się wykaz przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku nr 2 do Uchwały.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Besko 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, stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 1 i pkt. 2 ustawy o finansach publicznych, określone w Załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały, ogółem w kwocie: 100 492,07 zł. z tego:


W roku 2015 – do kwoty 100 492,07 zł.

§ 5


Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY RADY
Maciej Mermer

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


 PRZEDSIĘBIORCY RADY
 Maciej Merrier

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały nr XLV/331/2014 Rady Gminy w Besku z dnia 04.11.2014 r.

Lp	Wyszczególnienie	Docho	z tego:										
			Docho	w tym:					Docho	w tym:			
				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 subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	małtkowe x	ze sprzedaży małtku x
1	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			
Wykonanie 2011	14 913 388,17	11 897 333,58	918 756,00	2 432,23	1 401 723,45	779 154,31	6 272 353,00	3 302 068,90	3 016 054,59	82 096,00	2 933 958,59		
Wykonanie 2012	15 862 477,39	13 319 510,64	1 032 635,00	6 584,94	1 533 178,35	844 073,81	6 829 887,00	3 917 225,35	2 542 966,75	86 527,00	2 456 439,75		
Plan 3 kw. 2013	14 647 934,08	13 284 169,08	1 209 471,00	4 970,79	1 725 385,89	886 289,00	6 815 344,00	3 528 997,40	1 363 765,00	128 700,00	1 235 065,00		
2014	14 799 270,04	13 689 252,27	1 309 280,00	2 000,00	1 640 478,00	865 000,00	6 480 571,00	2 544 558,95	1 110 017,77	110 922,36	913 868,00		
2015	13 000 000,00	12 500 000,00	1 350 000,00	2 500,00	1 700 000,00	890 000,00	6 800 000,00	2 647 500,00	500 000,00	35 000,00	465 000,00		
2016	13 500 000,00	13 000 000,00	1 400 000,00	2 600,00	1 770 000,00	920 000,00	7 030 000,00	2 797 400,00	500 000,00	35 000,00	465 000,00		
2017	13 900 000,00	13 400 000,00	1 460 000,00	2 700,00	1 800 000,00	950 000,00	7 290 000,00	2 847 300,00	500 000,00	35 000,00	465 000,00		
2018	14 400 000,00	13 900 000,00	1 500 000,00	2 800,00	1 870 000,00	980 000,00	7 560 000,00	2 967 200,00	500 000,00	35 000,00	465 000,00		
2019	14 900 000,00	14 900 000,00	1 550 000,00	2 900,00	1 940 000,00	1 000 000,00	7 800 000,00	3 607 100,00	0,00	0,00	0,00		
2020	15 300 000,00	15 300 000,00	1 600 000,00	3 000,00	2 000 000,00	1 030 000,00	8 080 000,00	3 617 000,00	0,00	0,00	0,00		
2021	15 700 000,00	15 700 000,00	1 650 000,00	3 100,00	2 060 000,00	1 060 000,00	8 350 000,00	3 636 900,00	0,00	0,00	0,00		
2022	16 100 000,00	16 100 000,00	1 700 000,00	3 200,00	2 100 000,00	1 090 000,00	8 620 000,00	3 676 800,00	0,00	0,00	0,00		
2023	16 500 000,00	16 500 000,00	1 751 000,00	3 300,00	2 160 000,00	1 100 000,00	8 900 000,00	3 685 700,00	0,00	0,00	0,00		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 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 wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wykazanie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:						Wydatki majątkowe x
				z tytułu porceżeń i gwarancji x		w tym:		w tym:		
				2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	
Wykonanie 2011	15 464 863,29	11 719 858,99	0,00	0,00						2,2
Wykonanie 2012	15 824 118,42	11 999 460,91	0,00	0,00	x	76 330,41	76 330,41	0,00	0,00	3 745 004,30
Plan 3 kw. 2013	15 250 913,94	12 604 452,82	50 000,00	0,00	x	145 500,00	145 500,00	0,00	0,00	3 824 657,51
2014	15 526 251,42	13 149 870,00	50 000,00	0,00	x	234 000,00	234 000,00	0,00	0,00	2 646 461,12
2015	12 534 327,00	11 534 327,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	2 376 381,42
2016	12 828 801,78	11 828 801,78	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2017	13 714 500,00	12 714 500,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2018	14 214 500,00	13 214 500,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2019	14 714 500,00	13 714 500,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2020	15 114 500,00	14 114 500,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2021	15 514 500,00	14 514 500,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2022	15 914 500,00	14 914 500,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2023	16 380 000,00	15 380 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
Formuła	{2.1} + {2.2}	2.1	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

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	Przychody * budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu * budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu * budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu * budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym: na pokrycie deficytu * budżetu
LP	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	-551 475,12	2 481 346,68	0,00	0,00	438 273,46	0,00	2 043 073,22	551 475,12	0,00	0,00
Wykonanie 2012	38 358,97	2 481 951,11	0,00	0,00	539 161,89	0,00	1 942 789,22	430 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	-602 979,86	2 207 520,86	0,00	0,00	1 007 520,86	602 979,86	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	-726 981,38	1 251 522,38	0,00	0,00	1 251 522,38	726 981,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	465 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	671 198,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	120 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]	5.1	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	
Wykonanie 2011	1 390 709,67	1 390 709,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	1 512 789,22	1 512 789,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 604 541,00	1 604 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	524 541,00	524 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	465 673,00	465 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	671 198,22	671 198,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	185 500,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	185 500,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	185 500,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	185 500,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	185 500,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	185 500,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	120 000,00	120 000,00	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..2]
Wykonanie 2011	2 868 953,22	0,00	177 474,59	615 748,05
Wykonanie 2012	3 298 953,22	0,00	1 320 049,73	1 859 211,62
Plan 3 kw. 2013	2 894 412,22	0,00	679 716,26	1 687 237,12
2014	2 369 871,22	0,00	539 382,27	1 790 904,65
2015	1 904 198,22	0,00	965 673,00	965 673,00
2016	1 233 000,00	0,00	1 171 198,22	1 171 198,22
2017	1 047 500,00	0,00	685 500,00	685 500,00
2018	862 000,00	0,00	685 500,00	685 500,00
2019	676 500,00	0,00	1 185 500,00	1 185 500,00
2020	491 000,00	0,00	1 185 500,00	1 185 500,00
2021	305 500,00	0,00	1 185 500,00	1 185 500,00
2022	120 000,00	0,00	1 185 500,00	1 185 500,00
2023	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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 2011	0,00	0,00	4 723 704,96	0,00	325 468,00	3 668,00	321 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 119 250,00	0,00	2 196 150,00	765 564,00	1 430 586,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	1 604 541,00	5 230 869,40	1 128 008,68	1 463 043,30	381 938,00	1 081 105,30	1 885 665,46	760 795,66	1 182 653,00
2014	0,00	0,00	5 415 086,54	1 254 664,54	1 029 750,88	194 092,88	835 658,00	835 658,00	805 994,00	888 868,00
2015	465 673,00	465 673,00	5 521 000,00	1 195 000,00	100 492,07	100 492,07	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2016	671 198,22	671 198,22	5 758 000,00	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2017	185 500,00	185 500,00	6 005 000,00	1 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2018	185 500,00	185 500,00	6 251 000,00	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2019	185 500,00	185 500,00	6 480 000,00	1 403 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2020	185 500,00	185 500,00	6 693 000,00	1 449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2021	185 500,00	185 500,00	6 900 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2022	185 500,00	185 500,00	7 100 000,00	1 541 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2023	120 000,00	120 000,00	7 300 000,00	1 587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		12.1	12.1.1		12.2	12.2.1		12.3	12.3.1
Formula	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
Wykonanie 2011	0,00	395 612,62	0,00	0,00	2 759 693,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	881 974,60	0,00	0,00	2 421 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	701 396,63	608 489,97	608 489,97	1 182 653,00	1 041 981,00	1 041 981,00	917 829,25	748 757,49	748 757,49
2014	920 375,95	795 291,85	795 291,85	780 723,00	780 723,00	780 723,00	881 744,60	795 291,85	795 291,85
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 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.

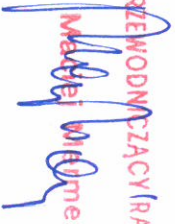
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których 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 zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową 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 dłużnych powstające w związku z realizacją 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:	
		12.4	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		12.6.1	12.7
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 2011	0,00	1 914 833,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	2 421 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 rw. 2013	1 678 521,29	1 021 761,89	1 021 761,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 035 658,00	780 723,00	780 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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
2016	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
2017	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
2018	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
2019	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
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	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	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	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	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, ustała się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		
										Przechody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania 60 w strukturze, o którym mowa w art. 3 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej
Formuła												
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązani już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła						
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00			0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00			0,00
Plan 3 kw. 2013	1 604 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	524 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	465 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	671 198,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	120 000,00	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. 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 wyłudzeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wieloletnich z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.
- 16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
- 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

PRZEWODNICZĄCY RADY

 Marek Wiłdner

**Załącznik Nr 3
do Uchwały XLV/331/2014
Rady Gminy w Besku
z dnia 04 listopada 2014 roku**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Besko
na lata 2014-2023**

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014-2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2010-2019 w związku z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego ustalonych przez Ministerstwo Finansów (aktualizacja – 05 listopad 2013 r.) tj. w 2015 wzrost – 103,8; 2016-104,3; 2017-104,3; 2018-104,1; 2019-103,8; 2020-103,3; 2021-103,2; 2022-103,1; 2023-103,0.

Dochody:

Założono wzrost dochodów zgodnie z w/w wskaźnikami, jako rok bazowy przyjęto rok 2014 – kwota ustalona w projekcie budżetu.

W skład tych dochodów wchodzi podstawowe dochody, które Gmina Besko osiąga corocznie, z zaplanowanym wskaźnikiem wzrostu. Do ustalenia poziomu dochodu w 2014 roku przyjęto dane z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz wysokości udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, informację Wojewody Podkarpackiego o wysokościach dotacji na realizację zadań własnych i zleconych oraz dane z Krajowego Biura Wyborczego. Do wyliczeń planowanych dochodów dodano również dochody z umów o przyznaniu dofinansowania i zwrotów za lata poprzednie środków unijnych i z budżetu państwa oraz planowane dochody własne, które zostały ustalone na podstawie kalkulacji i szacunku danych z lat ubiegłych.

W roku 2014 zaplanowano dochody w kwocie 13 157 114,00 zł. Kwota ta zawiera zarówno dochody bieżące jak i majątkowe tj. z umów podpisanych na realizację zadań inwestycyjnych oraz sprzedaż składników majątku gminnego, co daje kwotę 928 868,00 zł.

W roku 2015 natomiast zmniejszono dochody majątkowe z tytułu dotacji środków przeznaczonych na inwestycje a ogółem dochody zaplanowano w 2015 roku kwotę 13 000 000,00 zł.

W kolejnych latach zwiększano dochody o wskaźnik wzrostu ustalony przez Ministerstwo Finansów i tak:

- rok 2016 – 13 500 000,00 zł.

- rok 2017 – 13 900 000,00 zł.
- rok 2018 – 14 400 000,00 zł.
- rok 2019 – 14 900 000,00 zł.
- rok 2020 – 15 300 000,00 zł.
- rok 2021 – 15 700 000,00 zł.
- rok 2022 – 16 100 000,00 zł.
- rok 2023 – 16 500 000,00 zł.

Uchwałą nr XXXIX/284/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 31 stycznia 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.3.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 24 lutego 2014 r. oraz z Uchwałą nr XL/294/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 11 marca 2014 r. zwiększono dochody bieżące o kwotę 516 917,65 zł. I dochody majątkowe o kwotę 25 000,00 zł.

Zarządzeniem nr 0050.9.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 31 marca 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.11.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 24 kwietnia 2014 r., Uchwałą nr XLI/298/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 14 maja 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.13.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 20 maja 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.15.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 30 maja 2014 r., Uchwałą nr XLII/313/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 17 czerwca 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.16.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 30 czerwca 2014 r., Uchwałą nr XLIII/322/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 29 lipca 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.18.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 29 sierpnia 2014 r., Uchwałą nr XLIV/326/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 30 września 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.19.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 28 października 2014 r. oraz Uchwałą nr XLV/332/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 04 listopada 2014 r. zwiększono dochody bieżące o kwotę 944 088,62 zł. i dochody majątkowe o kwotę 156 149,77 zł.

Wydatki:

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych gminy. Zgodnie z założeniami przyjętymi w prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2014 przyjęto projekt budżetu.

Wydatki w roku 2014 zaplanowano na poziomie 12 971 614,00 zł. Zabezpieczają one wydatki bieżące (11 329 962,00 zł.) i majątkowe (1 641 652,00 zł). Wydatki majątkowe zaplanowane w 2014 roku oszacowane zostały na podstawie przewidywanych inwestycji w Gminie Besko. Natomiast w latach następnych planuje się przeznaczyć co rocznie około 1 000 000,00 zł., co stanowi różnicę środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących.

Podstawą prognozowania wydatków na lata 2016-2023 jest kwota zaplanowanych wydatków na rok 2015 (12 534 327,00 zł) zwiększona o wskaźnik wzrostu ustalony przez Ministerstwo Finansów i tak:

- rok 2016 – 13 211 410,00 zł.
- rok 2017 – 13 611 410,00 zł.

- rok 2018 – 14 111 410,00 zł.
- rok 2019 – 14 611 410,00 zł.
- rok 2020 – 15 011 410,00 zł.
- rok 2021 – 15 411 410,00 zł.
- rok 2022 – 15 811 410,00 zł.
- rok 2023 – 16 276 890,78 zł.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji zaplanowano w roku 2014 a dotyczą one poręczenia długoterminowego w kwocie 50 000,00 zł. dla Spółdzielni Socjalnej „Zarbes”.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie planu harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – (wzrost o 3% w stosunku do roku poprzedniego), w tej pozycji wykazane są wszystkie wynagrodzenia pracowników wraz z nagrodami jubileuszowymi. Wydatki zaplanowane na lata następne wynikają z przemnożenia przez wskaźniki makroekonomiczne.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. – obejmują całość wydatków klasyfikowanych w rozdziałach 75022 i 75023. Lata od 2015 do 2023 zostały ustalone na podstawie wskaźników wzrostu.

Uchwałą nr XXXIX/284/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 31 stycznia 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.3.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 24 lutego 2014 r. oraz z Uchwałą nr XL/294/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 11 marca 2014 r. zwiększono wydatki bieżące o kwotę 994 854,03 zł i wydatki majątkowe o kwotę 459 545 zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 72 238,32 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. zwiększono o kwotę 80 803,00 zł.

Zarządzeniem nr 0050.9.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 31 marca 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.11.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 24 kwietnia 2014 r., Uchwałą nr XLI/298/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 14 maja 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.13.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 20 maja 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.15.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 30 maja 2014 r., Uchwałą nr XLII/313/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 17 czerwca 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.16.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 30 czerwca 2014 r., Uchwałą nr XLIII/322/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 29 lipca 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.18.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 29 sierpnia 2014 r., Uchwałą nr XLIV/326/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 30 września 2014 r., Zarządzeniem nr 0050.19.2014 Wójta Gminy Beska z dn. 28 października 2014 r. oraz Uchwałą nr XLV/332/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 04 listopada 2014 r. zwiększono wydatki bieżące o kwotę 825 053,97 zł. i wydatki majątkowe o kwotę 275 184,42 zł.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 23 273,36 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. zwiększono o kwotę 26 798,54 zł.

Wynik budżetu:

Pozycja wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”.

Przychody:

W roku 2014 i następnych latach nie planowano przychodów ze względu na planowane nadwyżki.

Uchwałą nr XL/294/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 11.03.2014 zwiększono przychody o kwotę 1 251 522,38 zł. pochodzące z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody:

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych kredytów.

Uchwałą nr XL/294/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 11.03.2014 r. zwiększono rozchody budżetu o kwotę 339 041,00 zł w § 992 – Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

W 2014 roku zaplanowano dochody większe niż wydatki o kwotę splat rat kredytu. W pozostałych latach wieloletniej prognozy finansowej budżet wykazuje również nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na splatę zaciągniętego wcześniej długu.

Kwota długu, sposób jego finansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + przychody (wolne środki, nadwyżka) – splata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wskazana została w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

Przedsięwzięcia:

W wykazie przedsięwzięć Gminy Besko na lata 2014-2015 ujęto wydatki bieżące i majątkowe, finansowane ze środków własnych oraz ze środków Unii Europejskiej. Łączna kwota zaplanowanych przedsięwzięć w roku 2014 wyniesie 1 021 041,00 zł. i w 2015 roku 40 481,00 zł.

Po zmianie Uchwałą XLV/331/2014 Rady Gminy w Besku z dn. 04 listopada 2014 r., kwota zaplanowanych przedsięwzięć w roku 2014 wyniesie 1 029 750,52 zł. i w 2015 roku 100 491,48 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Besko na lata 2014 – 2023 opracowana została zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych, w oparciu o wskaźniki przyjęte przez Ministerstwo finansów. Wartości wykazane w WPF na 2014 rok są zgodne z wartościami przyjętymi w Uchwale Budżetowej na 2014 rok.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Maciej Mermer