

**ZARZADZENIE NR 0050.20.2014
WÓJTA GMINY BESKO
z dnia 12 listopada 2014 roku**

w sprawie przedłożenia Radzie Gminy w Besku projektu budżetu gminy na 2015 rok i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2023.

Na podstawie art. 52 ust.1 i 2 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), art. 230 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz Uchwały nr XXXXVIII/362/2010 Rady Gminy w Besku z dnia 06.09.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej – Wójt Gminy Besko

Zarządza, co następuje:

§ 1

Przedłożyć Radzie Gminy w Besku projekt budżetu gminy na 2015 rok wraz z objaśnieniami oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2023 z objaśnieniami.

§ 2

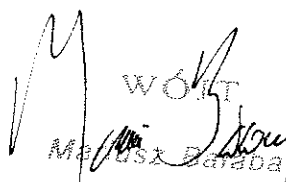
Przesłać projekt budżetu gminy na 2015 rok i projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 – 2023, do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie.

§ 3

Wykonanie zarządzenia przyjmuje Wójt Gminy.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
Marcin Dąbaj

**UCHWAŁA BUDŻETOWA NA 2015 ROK
RADY GMINY BESKO**

**NR .../.../2014
z dnia grudnia 2014 roku**

Na podstawie art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258, art. 239, art. 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 4 i 9 lit. d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.)

**RADA GMINY W BESKU
uchwala, co następuje:**

§ 1

Ustala się dochody budżetu na rok 2015 w łącznej kwocie 12 020 225,00 zł. w tym:

1. Dochody bieżące 11 901 475,00 zł;
2. Dochody majątkowe 118 750,00 zł;
3. Zestawienie dochodów ustala się zgodnie z poniższą tabelą:

Nazwa	Wyszczególnienie	Kwota
020	Leśnictwo	42 000,00
	Dochody majątkowe	42 000,00
	- dochody ze sprzedaży drewna	42 000,00
600	Transport i łączność	106 750,00
	Dochody bieżące	30 000,00
	- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00
	Dochody majątkowe	76 750,00
	- dotacja z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych	76 750,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	53 000,00
	Dochody bieżące	53 000,00
	- dochody z tytułu dzierżawy składników majątkowych	53 000,00
720	Informatyka	62 708,00
	Dochody bieżące	62 708,00
	- dofinansowanie Projektu „II etap -Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (w tym 23 717,61 zł zwrot za wydatki wykonane w 2014 r.)	62 708,00
750	Administracja publiczna	45 600,00
	Dochody bieżące	45 600,00
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej	45 600,00

751	Urzędy naczelných organów władzy Państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	756,00
	Dochody bieżące	756,00
	- dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałych rejestrów wyborców	756,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	2 943 022,57
	Dochody bieżące	2 943 022,57
	a) podatek od działalności gospodarcze opłacony w formie karty podatkowej	2 500,00
	b) wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych, podatku od spadku i darowizn	1 115 800,57
	Osoby prawne	407 400,00
	- podatek od nieruchomości	370 000,00
	- podatek rolny	27 000,00
	- podatek leśny	4 500,00
	- podatek od środków transportowych	900,00
	- podatek od czynności cywilnoprawnych	5 000,00
	Osoby fizyczne	708 400,57
	- podatek od nieruchomości	340 000,00
	- podatek rolny	300 000,00
	- podatek leśny	400,57
	- podatek od środków transport.	48 000,00
	- podatek od spadków i darowizn	5 000,00
	- wpływy z opłaty targowej	5 000,00
	- podatek od czynności cywilno-prawnych	10 000,00
	c) wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podst. Ustaw	381 000,00
	- wpływy z opłaty skarbowej	4 000,00
	- opłata za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	50 000,00
	- opłata pobierana przez jst na podstawie innych ustaw (podatek śmieciowy)	327 000,00
	d) udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1 443 722,00
	- podatek dochodowy od osób fizycznych	1 438 722,00
	- podatek dochodowy od osób prawnych	5 000,00
758	Różne rozliczenia	6 610 837,00
	Dochody bieżące	6 610 837,00
	Subwencja ogólna z budżetu państwa, z tego;	6 610 837,00
	- część oświatowa	4 408 875,00
	- część wyrównawcza	2 049 826,00
	- część równoważąca	152 136,00
801	Oświata i wychowanie	263 251,48
	Dochody bieżące	263 251,48
	- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w zakresie wychowania przedszkolnego	199 861,00

	- dochody z tytułu najmu składników majątkowych	6 000,00
	- dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst	57 390,48
852	Pomoc społeczna	1 828 887,95
	Dochody bieżące	1 828 887,95
	- dotacja celowa z budżetu państwa na wypłatę świadczeń rodzinnych	1 510 600,00
	- dotacje celowa z budżetu państwa na ubezpieczenia zdrowotne	11 600,00
	- dotacje celowa z budżetu państwa na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	126 400,00
	- dotacje celowa z budżetu państwa na wypłatę zasiłków stałych	48 000,00
	- dotacja celowa z budżetu państwa na częściowe utrzymanie GOPS	41 230,00
	- dotacja celowa z budżetu państwa usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	31 800,00
	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (POKL)	59 257,95
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	63 412,00
	Dochody bieżące	63 412,00
	- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich (<i>zadanie pn. plan gospodarki niskoemisyjnej. Zwrot za wydatki 2014 r. w kwocie 7 641,50 zł</i>)	58 412,00
	- wpływy z tyt. opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
Razem dochody		12 020 225,00

§ 2

1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2015 w łącznej kwocie 11 554 552,00 zł. z tego;
 - a. wydatki bieżące – kwota 10 757 717,00 zł.
 - b. wydatki majątkowe – kwota 796 835 ,00 zł.
2. Zestawienie wydatków ustala się zgodnie z poniższą tabelą:

Dział	Rozdz.	Nazwa działu, rozdziału	Kwota
010		Rolnictwo i łowiectwo	6 540,00
	01030	Izby rolnicze	6 540,00
		Wydatki bieżące	6 540,00
		z tego: dotacja na zadania bieżące	6 540,00
020		Leśnictwo	42 000,00
	02001	Gospodarka leśna	42 000,00
		Wydatki bieżące	42 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	42 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 800,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	35 200,00

400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	124 000,00
	40002	Dostarczanie wody	124 000,00
		Wydatki bieżące	124 000,00
		Dotacja na zadania bieżące	124 000,00
600		Transport i łączność	441 905,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	30 000,00
		Wydatki bieżące	30 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na; - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	391 905,00
		Wydatki bieżące	103 400,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na; - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	103 400,00
		Wydatki majątkowe - wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne:	288 505,00
	60017	Drogi wewnętrzne	20 000,00
		Wydatki bieżące	20 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na; - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	193 461,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruch.	193 461,00
		Wydatki bieżące	193 461,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na; - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	185 461,00
710		Działalność usługowa	15 000,00
	71004	Planowanie zagospodarowania przestrzennego	10 000,00
		Wydatki bieżące	10 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na; - wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 000,00
	71035	Cmentarze	5 000,00
		Wydatki bieżące	5 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na; - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00
720		Informatyka	44 562,07
	72095	Pozostała działalność	44 562,07
		Wydatki bieżące	44 562,07
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na; - wynagrodzenia i składki od nich naliczane - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	43 762,07
		w tym wydatki na programy finansowane z w ramach PO Innowacyjna Gospodarka ze środków EFRR	38 990,39
		Dotacja na zadania bieżące	800,00
750		Administracja publiczna	1 498 358,33
	75011	Urzędy wojewódzkie	157 900,00
		Wydatki bieżące	157 900,00

	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	157 900,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	155 700,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 200,00
75022	Rady gmin (miast i miast na prawach Powiatu)	54 000,00
	Wydatki bieżące	54 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	4 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50 000,00
75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach Powiatu)	1 221 658,33
	Wydatki bieżące	1 221 658,33
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	1 213 658,33
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	923 300,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	290 358,33
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 000,00
75045	Kwalifikacja wojskowa	100,00
	Wydatki bieżące	100,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,00
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
	Wydatki bieżące	10 000,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 000,00
75095	Pozostała działalność	54 700,00
	Wydatki bieżące	54 700,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	53 200,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 200,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	31 000,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy Państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	756,00
75101	Urzędy naczelnych organów władzy Państwowej, kontroli i ochrony prawa	756,00
	Wydatki bieżące	756,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	756,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	756,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona Przeciwpożarowa	164 100,00
75404	Komendy wojewódzkie Policji	7 500,00
	Wydatki bieżące	7 500,00
	z tego: dotacja na zadania bieżące	7 500,00
75412	Ochotnicze straże pożarne	154 600,00
	Wydatki bieżące	137 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	127 000,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	117 000,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	10 000,00
	Wydatki majątkowe	17 600,00
	- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne:	17 600,00
75421	Zarządzanie kryzysowe	2 000,00
	Wydatki bieżące	2 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	2 000,00

		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
757		Obsługa długu publicznego	110 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów pożyczek	110 000,00
		Wydatki bieżące	110 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	110 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	110 000,00
758		Różne rozliczenia	90 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	90 000,00
		Wydatki bieżące	90 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	90 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	90 000,00
		a. Rezerwa ogólna	60 000,00
		b. Rezerwa celowa (zarządzanie kryzysowe)	30 000,00
801		Oświata i wychowanie	4 674 478,60
	80101	Szkoły podstawowe	1 839 505,00
		Wydatki bieżące	1 839 505,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	1 738 005,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 435 405,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	302 600,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	101 500,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	164 800,00
		Wydatki bieżące	164 800,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	144 800,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	100 300,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	44 500,00
		Dotacja na zadania bieżące	8 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 000,00
	80104	Przedszkola	437 603,60
		Wydatki bieżące	437 603,60
		Dotacja na zadania bieżące	437 603,60
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	68 150,00
		Wydatki bieżące	68 150,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	65 050,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	53 350,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	11 700,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 100,00
	80110	Gimnazja	1 453 300,00
		Wydatki bieżące	1 453,300,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	1 358 300,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 173 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	185 300,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	95 000,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	47 000,00
		Wydatki bieżące	47 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	47 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	47 000,00
	80114	Zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół	610 300,00
		Wydatki bieżące	610 300,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	607 300,00

	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	561 600,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	45 700,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 000,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	21 820,00
	Wydatki bieżące	21 820,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	21 820,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 820,00
80195	Pozostała działalność	32 000,00
	Wydatki bieżące	32 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	32 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	32 000,00
851	Ochrona zdrowia	50 000,00
85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00
	Wydatki bieżące	2 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	2 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	2 000,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	48 000,00
	Wydatki bieżące	48 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	44 000,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 500,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	28 500,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00
852	Pomoc społeczna (zadania własne)	801 332,00
85204	Rodziny zastępcze	4 000,00
	Wydatki bieżące	4 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	4 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00
	Wydatki bieżące	6 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	6 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 000,00
85206	Wspieranie rodziny	17 659,00
	Wydatki bieżące	17 659,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	17 659,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 659,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	3 000,00
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	13 615,00
	Wydatki bieżące	13 615,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	13 615,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 315,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	6 300,00
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8 600,00

	Wydatki bieżące	8 600,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	8 600,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 600,00
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	213 352,05
	Wydatki bieżące	213 352,05
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	213 352,05
	W tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego	6 952,05
85215	Dodatki mieszkaniowe	5 600,00
	Wydatki bieżące	600,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	600,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	600,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00
85216	Zasiłki stałe	48 000,00
	Wydatki bieżące	48 000,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	48 000,00
85219	Ośrodki pomocy społecznej	374 505,95
	Wydatki bieżące	374 505,95
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	373 005,95
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	307 838,15
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	65 167,80
	W tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego (POKL)	59 257,95
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30 000,00
	Wydatki bieżące	30 000,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	30 000,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00
85295	Pozostała działalność	80 000,00
	Wydatki bieżące	80 000,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	80 000,00
852	Pomoc społeczna (zadania zlecone)	1 545 400,00
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 510 600,00
	Wydatki bieżące	1 510 600,00
	Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	73 998,00
	- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	73 129,00
	- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	869,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 436 602,00
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji	3 000,00

		społecznej	
		Wydatki bieżące	3 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	3 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	31 800,00
		Wydatki bieżące	31 800,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	31 800,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 800,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	50 000,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	50 000,00
		Wydatki bieżące	50 000,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	50 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 104 330,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	178 100,00
		Wydatki bieżące	78 100,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	78 100,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	78 100,00
		Wydatki majątkowe	100 000,00
		- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00
	90002	Gospodarka odpadami	327 000,00
		Wydatki bieżące	278 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	278 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	63 100,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	214 900,00
		Wydatki majątkowe	49 000,00
		- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	49 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	7 000,00
		Wydatki bieżące	7 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	7 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	7 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	15 000,00
		Wydatki bieżące	15 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	15 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	15 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	59 730,00
		Wydatki bieżące	59 730,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	59 730,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	59 730,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	510 000,00
		Wydatki bieżące	510 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	210 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	210 000,00
		Wydatki majątkowe	300 000,00
		- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	300 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z	5 000,00
		Wydatki bieżące	5 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	5 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00
	90095	Pozostała działalność	2 500,00

		Wydatki bieżące	2 500,00
		Dotacje na zadania bieżące	2 500,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	471 929,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	302 229,00
		Wydatki bieżące	272 399,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	22 399,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	21 399,00
		Dotacja na zadania bieżące	250 000,00
		Wydatki majątkowe	29 830,00
		- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	29 830,00
	92116	Biblioteki	80 700,00
		Wydatki bieżące	80 700,00
		z tego: dotacja na zadania bieżące	80 700,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4 000,00
		Wydatki bieżące	4 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	4 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	4 000,00
	92195	Pozostała działalność	85 000,00
		Wydatki bieżące	85 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	85 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	70 000,00
926		Kultura fizyczna	126 400,00
	92601	Obiekty sportowe	39 400,00
		Wydatki bieżące	27 500,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	27 500,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	27 500,00
		Wydatki majątkowe	11 900,00
		- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	11 900,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	87 000,00
		Wydatki bieżące	87 000,00
		Dotacja na zadania bieżące	87 000,00
Razem			11 554 552,00

§ 3

1. Ustala się nadwyżkę budżetu w łącznej kwocie 465 673,00 zł.
2. Przeznacza się nadwyżkę na rozchody budżetu w kwocie 465 673,00 zł.
3. Ustala się rozchody budżetu w łącznej kwocie 465 673,00 zł.

ROZCHODY § 992 kwota 465 673,00 zł.

4. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1 000 000,00 zł.

§ 4

Tworzy się;

1/. rezerwę ogólną budżetu w kwocie 60 000,00 zł.

2/. rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 30 000,00 zł.

§ 5

1. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy wynikające z ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz o przeciwdziałaniu narkomanii:

1. dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 50 000,00 zł.
2. wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 48 000,00 zł.
3. wydatki z zakresu przeciwdziałania narkomanii w kwocie 2 000,00 zł.

2. Wydatki budżetu na rok 2015 obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę – 59 211,66 zł, w tym ze środków obliczonych na podst. art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. z 2014 r., poz. 301) – na łączną kwotę 59 211,66 zł.

Zestawienie wydatków ustala się zgodnie z poniższą tabelą:

I.p.	Nazwa sołectwa	Rodzaj przedsięwzięcia	Kwota w złotych
1	Besko	Modernizacja DL Besko, budowa parkingu przy DL w Besku	29 829,55
2	Poręby	Budowa boiska sportowego – wielofunkcyjnego w Porębach	11 842,33
3	Mymoń	Modernizacja Domu Strażaka w Mymoniu, zakup wyposażenia	17 539,78
	Razem		59 211,66

3. Wyodrębnia się dochody i wydatki budżetu Gminy związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu gminy wynikające z ustawy Prawo Ochrony Środowiska (t. j. : Dz. U. z 2008 r. nr 25, poz. 150, z późn. zm.)

Dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w kwocie 5 000,00 zł,

Wydatki budżetu przeznaczone na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska w kwocie 5 000,00 zł.

w tym: - na przedsięwzięcie związane z ochroną środowiska i gospodarką odpadami komunalnymi w kwocie 5 000,00 zł.

DOCHODY

Dział	Rozdz.	Nazwa działu, rozdziału	Kwota
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
		Dochody bieżące	5 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdz. Paragraf	Nazwa działu, rozdziału	Kwota
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00
		Wydatki bieżące	5 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	5 000,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00

4. Stosownie do art. 6 ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, ustalono na 2015 rok dochody i wydatki z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 327 000,00 zł.

DOCHODY

Dział	Rozdz.	Nazwa działu, rozdziału	Kwota
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	327 000,00
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	327 000,00
		Dochody bieżące	327 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw	327 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdz. Paragraf	Nazwa działu, rozdziału	Kwota
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	327 000,00
	90002	Gospodarka odpadami	327 000,00
		Wydatki bieżące	278 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	278 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	63 100,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	214 900,00
		Wydatki majątkowe	49 000,00
		- wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	49 000,00

1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami jednostce samorządu terytorialnego.

2. Zestawienie dochodów i wydatków ustala się zgodnie z poniższą tabelą:

I. DOCHODY:

L.p.	Dział Rozdział Paragraf	Nazwa (działu, rozdziału, paragrafu)	Kwota
1.	750	Administracja publiczna	45 600,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	45 500,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	45 500,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	100,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	100,00
2.	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	756,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	756,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	756,00
3.	852	Pomoc społeczna	1 545 400,00
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 510 600,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 510 600,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	3 000,00

	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	31 800,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	31 800,00
Razem dochody:			1 591 756,00

II. WYDATKI:

L.p.	Dział Rozdział	Nazwa (działu, rozdziału)	Kwota
1.	750	Administracja publiczna	45 600,00
	75011	Urzędy Wojewódzkie	45 500,00
		Wydatki bieżące	45 500,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	45 500,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	45 500,00
	75045	Kwalifikacja wojskowa	100,00
		Wydatki bieżące	100,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	100,00
2.	751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	756,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	756,00
		Wydatki bieżące	756,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	756,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	756,00
3.	852	Pomoc społeczna	1 545 400,00
	85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 510 600,00
		Wydatki bieżące	1 510 600,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	73 998,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	73 129,00
		- wydatki związane z realizacją ich statutowych	869,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 436 602,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 000,00
		Wydatki bieżące	3 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	3 000,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 000,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi	31 800,00
		Wydatki bieżące	31 800,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na;	31 800,00
		- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	31 800,00
Razem wydatki:			1 591 756,00

§ 7

1. Ustala się dochody i wydatki zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.
2. Zestawienie dochodów i wydatków ustala się zgodnie z poniższą tabelą:

DOCHODY:

Nazwa	Wyszczególnienie	Kwota
600	Transport i łączność	30 000,00
	Dochody bieżące	30 000,00
	- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	30 000,00
801	Oświata i wychowanie	160 503,48
	Dochody bieżące	160 503,48
	- dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	160 503,48

WYDATKI;

Dział	Rozdz.	Nazwa działu, rozdziału	Kwota
600		Transport i łączność	30 000,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	30 000,00
		Wydatki bieżące	30 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych, w tym na; - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	30 000,00
			30 000,00
801		Oświata i wychowanie	160 503,48
	80104	Przedszkola	160 503,48
		Wydatki bieżące	160 503,48
		Dotacja na zadania bieżące	160 503,48

§ 8

Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2015 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 9

1. Ustala się plan przychodów i kosztów zakładu budżetowego – Zakładu Gospodarki Komunalnej w Besku, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

2. Z budżetu udziela się dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Besku w łącznej kwocie – 124 000,00 zł, w tym:
- a. dopłata do wody – 124 000,00 zł.

§ 10

Upoważnia się Wójta Gminy Besko do dokonywania innych zmian w planie wydatków budżetu niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

§ 11

Upoważnia się Wójta Gminy Besko do;

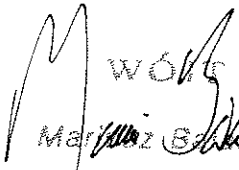
- a. zaciągania w roku 2015 kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu, z których zadłużenie w trakcie roku nie może przekroczyć limitu 1 000 000,00 zł.
- b. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innym banku niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 12

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Besko.

§ 13

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.


WÓJTA
Mariusz Besko

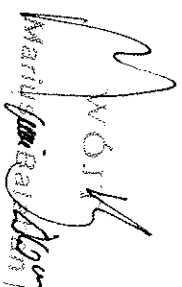
Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr **2014 Rady Gminy w Besku z dnia ...12.2014 roku**

Planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2015 dla jednostek sektora finansów publicznych

L.p.	Podmiot otrzymujący	Zadanie	Rodzaj dotacji	Kwota w zł.
1	Zakład Gospodarki Komunalnej w Besku	Dopłata do wody	przedmiotowa	124 000,00
2	Gminna Biblioteka Publicznej w Besku	Dofinansowanie działalności bieżącej na finansowanie porozumienia na rezerwację częstotliwości z zakresu 3 600 - 3 800 MHz (WiMAX)	podmiotowa	80 700,00
3	Urząd Miejski w Krośnie	na finansowanie pobytu dzieci z Gminy Besko w przedszkolu publicznym w Rymanowie (prowadzonego przez podmiot inny niż jst)	celowa	800,00
4	Gmina Rymanów - przedszkole	Dofinansowanie pobytu dzieci z Gminy Besko w publicznej Szkole Podstawowej w Bziance i (prowadzonego przez podmiot inny niż jst)	celowa	8 000,00
5	Gmina Rymanów – publiczna Szkoła Podstawowa	Pomoc finansowa dla powiatu na usuwanie barier Sosenowskiego	celowa	2 500,00
6	Powiat Sanocki	Wpłata na rzecz Funduszu Wsparcia Policji z przeznaczeniem na zakup paliwa dla Posterunku Policji w Besku – 3 000,00 zł i na zabezpieczenie imprez masowych – kwota 4 500,00 zł.	podmiotowa	7 500,00
7	Komenda Wojewódzka Policji w Rzeszowie	Dofinansowanie działalności bieżącej	podmiotowa	250 000,00
8	Gminny Ośrodek Kultury w Besku			
Razem				481 500,00

Planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2015 dla jednostek spoza sektora finansów publicznych

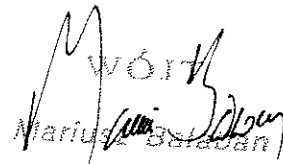
L.P.	Podmiot otrzymujący	Zadanie	Rodzaj dotacji	Kwota w zł.
1	Przedszkole Niepublicznego w Besku prowadzone przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek	Dofinansowanie bieżącej działalności przedszkola (85 dzieci x 421,18 x 12 m-cy)	podmiotowa	429 603,60
2	Podkarpacka Izba Rolnicza w Boguchwale	Wpłata 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego	podmiotowa	6 540,00
3	Kluby sportowe	Tworzenie warunków sprzyjających sportu w trybie Uchwały nr XII/81/2011 Rady Gminy w Besku z dnia 28.12.2011 r.	celowa	82 000,00
4	Podmioty spoza sektora finansów publicznych	Dofinansowanie zadań organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego (organizacja Memoriału Jana Macko i turnieju szachowego)	celowa	5 000,00
	Razem			523 143,60


 Mariusz Góral

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr/2014 Rady Gminy w Besku z dnia2014 roku

ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW I KOSZTÓW ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH
ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W BESKU

- | | |
|----------------|----------------|
| 1. PRZYCHODY - | 870 000,00 zł. |
| 2. KOSZTY - | 870 000,00 zł. |


wójt
Mariusz Gajda

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Besko na 2015 rok

Projekt budżetu Gminy Besko na 2015 rok po stronie dochodów wykazuje sumę ogólną w wysokości 12 020 225,00 zł. i po stronie wydatków 11 554 552,00zł.

Rozchody budżetu w łącznej kwocie 465 673,00 zł.

Gmina Besko na dzień 31.10.2014 r. posiada zadłużenie w wysokości 2 323 496,22 zł. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dochody:

Źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego określa ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Metoda określania wysokości poszczególnych tytułów była różna, uzależniona od ich rodzaju. Planowana wysokość z tytułu sprzedaży drewna pochodzącego z zasobów leśnych miejscowości Głębokie, stanowiących własność mienia wsi Besko, została podana przez Sołtysa wsi.

Dochody z dzierżawy działek użytkowych czy gruntów rolnych oraz z wynajmu części budynków wprowadzono na podstawie danych wynikających z aktualnych umów dzierżawy czy najmu z podmiotami prawnymi i osobami fizycznymi.

Pozycje takie jak: dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości - 45 500,00 zł, dotacja na kwalifikację wojskową w kwocie 100,00 zł, dotacja na wypłatę świadczeń rodzinnych - 1 510 600,00 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - 13 100,00 zł, na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - 11 600,00 zł., zasiłki i pomoc w naturze oraz składniki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 126 400,00 zł. dotacja na wypłatę zasiłków stałych - 48 000,00 zł., oraz dotacja na częściowe utrzymanie GPOS w kwocie - 41 230,00 zł., wprowadzono na podstawie pisma Nr F.I.3110.21.2014 Wojewody Podkarpackiego z dnia 27.10. 2014 roku.

Wysokość dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 756,00 zł została podana przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Krośnie pismem Nr DKO - 3101-57/13 z dnia 22.10.2014 roku.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 1 438 722,00 zł, poszczególne części subwencji ogólnej z budżetu państwa, a mianowicie część oświatowa - 4 408 875,00 zł część wyrównawcza - 2 049 826,00 zł i część równoważąca 152 136,00 zł zostały wprowadzone na podstawie pisma Nr ST/4820/16/2014 Ministra Finansów z dnia 13.10.2014 roku. Dotacja z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 76 750,00 zł.

Kwotę dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przeszkolonego na rok 2015 w kwocie 199 861,00 zł. przyjęto na podstawie iloczynu liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego na obszarze Gminy Besko i kwoty rocznej ustalonej na podstawie art.16 ust. 3 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw.

Podane wielkości dotacji oraz subwencji mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie po ogłoszeniu Ustawy Budżetowej Państwa na 2015 rok.

Na podstawie zawartych umów dotyczących realizacji programów z udziałem środków z funduszy europejskich - po stronie dochodów wprowadzono kwotę 180 377,95 zł. Są to umowy:

- Umowa o dofinansowanie nr POIG.08.03.00-18-209/11-00 Projektu „Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko etap II” w ramach działania 8.3. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – elclusion” osi priorytetowej 8. „Społeczeństwo informatyczne”- zwiększenie innowacyjności gospodarki” Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013. ze środków Europejskiego Funduszu

Rozwoju Regionalnego, na kwotę 62 708,00 zł. w tym zwrot za wydatki poniesione w 2014 r. w kwocie 23 717,61 zł.

- Aneks nr UDA-POKL.07.01.01-18-029/08-06 do Umowy tamowej Projektu systemowego: „Czas na aktywność w Gminie Besko z dnia 15 lipca 2008r.” na kwotę 59 257,95 zł.

- umowa o dofinansowanie nr POIS.09.03.00-00-314/13-00 projektu pn.: „Opracowanie Planu działań na rzecz zrównoważonej energii - plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Besko na lata 2014-2020” w kwocie 58 412,00 zł (w tym zwrot za wydatki w 2014 roku 7 641,50 zł.)

Dochody z podatku rolnego zostały zaplanowane na podstawie ubiegłego roku.

Podatek od nieruchomości, podatek leśny, od środków transportu - przyjęto na podstawie przyjętych szacunków.

Wpływy z tyt. opłaty targowej przyjęto w wysokości planowanego wykonania roku ubiegłego.

Pozostałe wielkości planowanych dochodów takich jak: wpływy z karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, opłata administracyjna, podatek od czynności cywilnoprawnych, opłata skarbową, podatek dochodowy od osób prawnych wprowadzono metodą szacunkową, biorąc pod uwagę realizację tych dochodów w roku 2014. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu w porównaniu z planem określonym w projekcie uchwały budżetowej z powodów, na które Gmina nie ma bezpośredniego wpływu.

Wydatki:

Wydatki Gminy planowane są na realizację zadań określonych w ustawowych przepisach, w szczególności na:

- zadania własne,
- zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone,
- zadania przyjęte do realizacji w drodze umowy lub porozumienia,
- pomoc finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Kwota 6 540,00 zł dotyczy odpisu dla Podkarpackiej Izby Rolniczej – 2% od planowanych wpływów z podatku rolnego.

Dział 020 Leśnictwo

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 42 000,00 zł. Planowane wydatki to: koszty ścinki i zrywki drewna, zasadzenie upraw leśnych, pielęgnacja upraw leśnych, zabezpieczenie upraw leśnych przed zwierzyną, środki ochrony roślin, dozór lasu, koszt pracy komisji przy odbiorze drewna, cechowaniu i sprzedaży, remont dróg leśnych, ekwiwalent za deputat 3m³ jodły kl. „B” ,podatek leśny.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Kwota 124 000,00 zł stanowi dotację przedmiotową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Besku, liczoną jako dopłata do 1m³ dostarczonej wody.

Dział 600 Transport i łączność

W dziale tym zabezpieczono środki na zimowe utrzymanie dróg w wysokości 30 000,00 zł., na remont i zakup materiałów do remontu dróg gminnych – 60 000,00 zł. na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano 3 000,00 zł. Na remont dróg kwotę 40 000,00 zł., na opłaty i składki – 400,00 zł. Na modernizację dróg gminnych przewidziano kwotę 288 505,00 zł. 20 000,00 zł. zabezpieczono na remont dróg wewnętrznych.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Kwota 41 200,00 zł zabezpiecza wydatki bieżące związane z obrotem nieruchomościami i gruntami (np. opłaty notarialne, opłaty sądowe, skarbowe związane z nieodpłatnym przejęciem lub zbyciem gruntów czy nieruchomości, podatek leśny). Kwota 152 261,00 zł. została zarezerwowana na podatek od nieruchomości Gminy Besko.

Dział 710 Działalność usługowa

Kwota 15 000,00 zł. zaplanowana została na opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego oraz na utrzymanie porządku na cmentarzu w Mymoniu.

Dział 720 Informatyka

Zaplanowane w tym dziale środki przeznaczone zostaną na dotację dla Miasta Krosna w kwocie 800,00 zł. związane z projektem Sieci Szerokopasmowego Internetu, na realizację projektu „Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko” etap II w ramach działania 8.3. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion” osi priorytetowej 8. „Społeczeństwo informatyczne – zwiększenie innowacyjności gospodarki” Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013. ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zarezerwowano kwotę 43 762,07 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym wydatki bieżące zaplanowano w wysokości przewidywanego wykonania roku bieżącego pomnożonego o przewidywany wzrost inflacji. Do wyliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, składek ZUS, Funduszu Pracy i odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych przyjęto stawki procentowe wynikające ze stosownych ustaw. W dziale tym realizowane są zadania własne i zlecone.

W ramach zadań zleconych rozliczane są 2 etaty. Planowane są tutaj tzw. wydatki osobowe tj. wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Dotacja na ten cel wynosi 45 500,00 zł i zabezpiecza wydatki w 29,57 %. Pozostała kwota wysokości 108 400,00 zł. pochodzi z dochodów własnych Gminy.

Wysokość wydatków związanych z pracą Rady Gminy i stałych komisji ustalono na podstawie obowiązujących uchwał Rady Gminy. Ich wyliczenie przedstawia się następująco:

- dieta Przewodniczącego Rady Gminy 1 324,85 zł × 12 m-cy	15 898,20 zł.
- sesje Rady Gminy i posiedzenia komisji	34 101,80 zł.
- zakup materiałów dla radnych	2 500,00 zł.
- szkolenia radnych, koszty delegacji	1 500,00 zł.

Wydatki na administrację samorządową przedstawiają się następująco:

- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	8 000,00 zł.
- wynagrodzenia osobowe,	704 000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenia roczne („13-tka”)	50 000,00 zł,
- składki ZUS	130 600,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy	18 700,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00 zł,
- energia elektryczna, gaz, woda, ścieki	53 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych	129 358,33 zł,
- zakup usług dostępu do Internetu	1 000,00 zł,
- opłaty za telefonię komórkową	6 000,00 zł,
- opłaty za telefonię stacjonarną	6 000,00 zł,
- delegacje służbowe	7 000,00 zł,
- ubezpieczenie budynku, samochodu, mienia	13 000,00 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	22 000,00 zł,
- szkolenia pracowników	8 000,00 zł,

Kwota 100,00 zł została zaplanowana na świadczenia dla przyszłych poborowych.

W pozostałej działalności kwota 54 700,00 zł przeznaczona jest na pokrycie należności; za wynagrodzenie agencyjno-prowizyjne w formie prowizji dla inkasentów podatków i opłat, należności za roznoszenie nakazów podatkowych i decyzji, koszty ubezpieczenia i Fundusz Pracy, za pracę Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, zabezpiecza wydatki związane ze składkami członkowskimi płaconymi na rzecz Podkarpackiego Stowarzyszenia Samorządów Terytorialnych i Związku Gmin Wiejskich RP, wpłaty związane z Lokalną Grupą Działania "Dorzecze Wisłoka" oraz organizacją obchodów 50-lecia pożycia małżeńskiego i przeprowadzenie szkoleń pracowników. 10 000,00 zł. przeznaczono na promocję gminy.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki w wysokości 756,00 zł planowane do wysokości planowanej dotacji na ten cel dotyczą prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym ujęto wydatki związane z funkcjonowaniem trzech jednostek OSP. Są to:

- ekwiwalenty za udział w akcjach	10 000,00 zł.
- praca konserwatora samochodów i sprzętu	10 000,00 zł.
- zakup paliwa, smarów i oleju, części zamiennych, prenumerata czasopisma „Strażak” w tym fundusz sołecki 8 732,41 zł.	57 000,00 zł.
- energia elektryczna, gaz, woda, ścieki (dotyczy budynków remiz)	40 000,00 zł.
- zakup pozostałych usług (przeeglądy techniczne, szkolenia, udział w zawodach)	5 000,00 zł.
- ubezpieczenie strażaków, samochodów i budynków	15 000,00 zł.

Kwota 17 600,00 zł. zostanie przeznaczona na prace modernizacyjne w Domu Strażaka w Mymoniu w ramach funduszu sołeckiego.

Dodatkowo zarezerwowano w formie dotacji, środki na zabezpieczenie imprez w kwocie 4 500,00 zł. na zakup paliwa dla KKP w Sanoku z przeznaczeniem dla posterunku Policji w Besku i na podatek od nieruchomości – 3 000,00 zł. oraz na zarządzanie kryzysowe 2 000,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W roku 2015 na spłatę odsetek za zaciągnięte kredyty i pożyczki wyliczono kwotę 110 000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Kwota 60 000,00 zł to rezerwa ogólna na wydatki bieżące ujęte w budżecie Gminy, której wysokość zgodnie z obowiązującymi przepisami nie przekracza 1% planowanych wydatków budżetowych oraz 30 000,00 zł – rezerwa celowa na Zarządzanie Kryzysowe w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu jednostki, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział : 80101 – Szkoły podstawowe

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń tj. dodatek wiejski, dodatek mieszkaniowy, sorty mundurowe, ręczniki, herbata dla pracowników, fundusz zdrowotny i inne.	101 500,00 zł.
- wynagrodzenia osobowe pracowników	1 020 000,00 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	110 000,00 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne	267 305,00 zł.
- składki na Fundusz Pracy	37 100,00 zł.
- wynagrodzenie bezosobowe	1 000,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00 zł.
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	6 000,00 zł.
- zakup energii (energia elektr, gaz, woda)	140 000,00 zł.
- zakup usług zdrowotnych – obejmuje obowiązkowe badania pracownicze na książeczki zdrowia oraz badania medycyny pracy	1 600,00 zł.
- zakup pozostałych usług	30 000,00 zł.
- zakup usług dostępu do sieci Internet	1 800,00 zł.
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej (Szkoła Podstawowa w Besku i Filia Mymoń)	1 900,00 zł.
- podróże krajowe służbowe	1 300,00 zł.
- różne opłaty i składki w tym: ubezpieczenie mienia, opłaty administracyjne	2 200,00 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	77 800,00 zł.

Razem plan wydatków na 2015 rok w Szkole Podstawowej w Besku

1 839 505,00 zł,

Rozdział : 80103 - Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń tj. dodatek wiejski, dodatek mieszkaniowy, sorty mundurowe, ręczniki, herbata dla pracowników, fundusz zdrowotny, i inne.	12 000,00 zł.
- wynagrodzenia osobowe pracowników	70 000,00 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 800,00 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00 zł.
- składki na Fundusz Pracy	2 500,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00 zł.
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	500,00 zł.
- zakup energii (energia elektr, gaz, woda)	23 000,00 zł.
- zakup usług zdrowotnych – obejmuje obowiązkowe badania pracownicze na książeczki zdrowia oraz badania medycyny pracy	300,00 zł.
- zakup pozostałych usług	4 500,00 zł.
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	300,00 zł.
- podróże krajowe służbowe	200,00 zł.

- różne opłaty i składki w tym: ubezpieczenie mienia, opłaty administracyjne 600,00 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 8 100,00 zł.
- dotacja celowa dla Gminy Rymanów dla 2 dzieci, które uczęszczają do Oddziału Przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Bziance 8 000,00 zł.

Razem plan wydatków na 2015 rok Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 164 800,00 zł

Rozdział : 80104 – Przedszkola

Środki w wysokości 429 603,60 zł stanowią dotację na wydatki bieżące Przedszkola Niepublicznego prowadzonego przez Zgromadzenie Sióstr Felicjanek. Do udzielenia dotacji zobowiązuje Gminę ustawa o systemie oświaty, z której wynika obowiązek dotowania nie mniej niż 75% wydatków bieżących ponoszonych na jedno dziecko w przedszkolach publicznych na terenie gminy ościennej (Haczów) oraz kwota 8 000,00 zł. jako dotacja celowa dla Gminy Rymanów gdzie uczęszczają dzieci z terenu Gminy Besko.

Razem plan wydatków na 2015 rok na Przedszkola 437 603,60 zł.

Rozdział :80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń tj. dodatek wiejski, dodatek mieszkaniowy, sorty mundurowe, ręczniki, herbata dla pracowników, fundusz zdrowotny, i inne. 3 100,00 zł.
- wynagrodzenia osobowe pracowników 42 000,00 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 3 100,00 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne 8 200,00 zł.
- składki na Fundusz Pracy 50,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 1 500,00 zł.
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 300,00 zł.
- zakup energii (energia elektr, gaz, woda 6 000,00 zł.
- zakup usług zdrowotnych – obejmuje obowiązkowe badania pracownicze na książeczki zdrowia oraz badania medycyny pracy 100,00 zł.
- zakup pozostałych usług 500,00 zł.
- podróże krajowe służbowe 100,00 zł.
- różne opłaty i składki w tym: ubezpieczenie mienia, opłaty administracyjne 300,00 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 2 900,00 zł.

Razem plan wydatków na 2015 rok na Inne formy wychowania przedszkolnego 68 150,00 zł.

Rozdział : 80110 - Gimnazja

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń tj. dodatek wiejski, dodatek mieszkaniowy, sorty mundurowe, ręczniki, herbata dla pracowników, fundusz zdrowotny, i inne. 95 000,00 zł.
- wynagrodzenia osobowe pracowników 850 000,00 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 90 000,00 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne 203 000,00 zł.
- składki na Fundusz Pracy 29 000,00 zł.
- wynagrodzenie bezosobowe 1 000,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia 30 000,00 zł.
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek 6 000,00 zł.
- zakup energii (energia elektr, gaz, woda) 70 000,00 zł.
- zakup usług zdrowotnych – obejmuje obowiązkowe badania pracownicze na książeczki zdrowia oraz badania medycyny pracy 1 500,00 zł.

- zakup pozostałych usług	15 000,00 zł.
- zakup usług dostępu do sieci Internet	800,00 zł.
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 000,00 zł.
- podróże krajowe służbowe	900,00 zł.
- różne opłaty i składki w tym: ubezpieczenie mienia, opłaty administracyjne	1 000,00 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 100,00 zł.

Razem plan wydatków na 2015 rok w Gimnazjum w Besku

1 453 300,00 zł.

Rozdział : 80113– dowożenie uczniów

- zakup pozostałych usług obejmuje zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających	47 000,00 zł.
------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------

Rozdział : 80114 – zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnych szkół

- nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń tj. sorty mundurowe, ręczniki, herbata dla pracowników, i inne.	3 000,00 zł.
- wynagrodzenia osobowe	420 000,00 zł.
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 500,00 zł.
- składki na ubezpieczenia społeczne	77 000,00 zł.
- składki na Fundusz Pracy	11 100,00 zł.
- wynagrodzenie bezosobowe	21 000,00 zł.
- zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00 zł.
- zakup energii (energia elektr, gaz, woda)	5 500,00 zł.
- zakup usług zdrowotnych – obejmuje obowiązkowe badania pracownicze na książeczki zdrowia oraz badania medycyny pracy	600,00 zł.
- zakup pozostałych usług	8 000,00 zł.
- opłaty z tytułu usług telefonii komórkowej	800,00 zł.
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	300,00 zł.
- podróże krajowe służbowe	1 000,00 zł.
- różne opłaty i składki w tym: ubezpieczenie mienia, opłaty administracyjne	500,00 zł.
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 000,00 zł.
- szkolenia pracowników	4 000,00 zł.

Razem plan wydatków na 2015 rok w zespole szkół

610 300,00 zł.

Rozdział : 80146– kształcenie i doskonalenie nauczycieli

- zakup pozostałych usług	19 000,00 zł.
- podróże krajowe służbowe	2 820,00 zł.

Zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela: Art. 70a. 1. W budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego - w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, z zastrzeżeniem ust. 2.

Razem plan wydatków na 2015 rok na kształcenie i doskonalenie nauczycieli

21 820,00 zł

Rozdział: 80195 – pozostała działalność

- odpis na ZFŚS dla emerytów 32 000,00 zł.

Karta nauczyciela art. 53.2 dla nauczycieli będących emerytami i rencistami dokonuje się odpisu na ZFŚS w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur i rent.

Razem plan wydatków na 2015 rok na pozostałą działalność 32 000,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

W dziele tym kwota 50 000,00 zł zostanie przeznaczona na;

- zapobieganie narkomanii 2 000,00 zł.
- realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Alkoholizmowi przyjętego uchwałą Rady Gminy w Besku 48 000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziele tym realizowane są zadania własne i zlecone.

Z zakresu zadań własnych zabezpieczono środki na:

- wydatki na rodziny zastępcze 4 000,00 zł.
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy 6 000,00 zł.
- wspieranie rodziny 17 659,00 zł.
- obsługa Funduszu Alimentacyjnego 13 615,00 zł.
- składki na ubezpiecz. zdrowotne dotowane ze środków budżetu państwa 8 600,00 zł.
- zasiłki celowe i pomoc w naturze 213 352,05 zł.
- dodatki mieszkaniowe 5 600,00 zł.
- zasiłki stałe dotowane ze środków budżetu państwa 48 000,00 zł.
- usługi opiekuńcze 30 000,00 zł.
- realizacja programu „Posiłek dla potrzebujących” 80 000,00 zł.

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej zarezerwowano kwotę 374 505,95 zł, z czego 41 230,00 zł jest dofinansowaniem budżetu państwa i 59 257,95 zł. jako środki na wydatki w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich.

Zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej realizowane są do wysokości otrzymanych dotacji na poszczególne rodzaje świadczeń, a mianowicie:

- wypłata świadczeń rodzinnych i składki ZUS od niektórych świadczeń 1 510 600,00 zł.
- na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 3 000,00 zł.
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 31 800,00 zł.,

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Na pomoc materialną dla uczniów zabezpieczono kwotę 50 000,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Kwota 76 600,00 zł. na utrzymanie rezultatów Projektu – Budowa i modernizacja oczyszczalni ścieków a 1 500,00 zł. na różne opłaty i składki, na dobudowę kanalizacji 100 000,00 zł.

Na wydatki związane z gospodarką odpadami zabezpieczono kwotę 327 000, zł.

Kwota 7 000,00 zł przeznaczona zostanie na zadania związane z utrzymaniem czystości na terenie gminy. 15 000,00 zł zabezpieczono na utrzymanie terenów zielonych w Gminie Besko. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu wymaga zabezpieczenia 59 730,00 zł. na wykonanie planu gospodarki niskoemisyjnej. Na zabezpieczenie zapłaty należności za oświetlenie dróg na terenie Gminy, a także pokrycie kosztów konserwacji punktów świetlnych wyasygnowano kwotę 210 000,00 zł. i 300 000,00 zł. na wydatki inwestycyjne związane z oświetleniem. Na wydatki związane z ochroną środowiska zabezpieczono 5 000,00 zł. oraz 2 500,00 zł. na dotację dla Powiatu Sanockiego na „Program ochrony rodzimej flory powiatu sanockiego przed gatunkami inwazyjnymi oraz ograniczenia ich rozprzestrzeniania się i wnikania w obręb Międzynarodowego Rezerwatu Biosfery Karpaty Wschodnie”.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym kwota 22 399,00 zł zostanie przeznaczona na utrzymanie domów ludowych, świetlic oraz Domu Kultury wg następujących rodzajów wydatków:

- zapłata za drobne remonty na podstawie umów zlecenie - 1 000,00 zł.
- zakup niezbędnego wyposażenia, materiałów do wykonania drobnych remontów, środków czystości - 2 000,00 zł.

Koszty ogrzewania, oświetlenia, dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków – 13 400,00 zł. Zakup usług pozostałych 5 000,00 zł. Różne opłaty i składki – 999,00 zł. oraz 29 830,00 zł. na prace modernizacyjne przy Domu Ludowym w Besku (fundusz sołecki Besko)

Na dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury zarezerwowano 250 000,00 zł.

W rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” zabezpieczono kwotę 4 000,00 zł. w tym na zakup potrzebnych materiałów i usług do utrzymania parku – kwotę 4 000,00 zł.

W rozdziale „Pozostała działalność” zostały ujęte wydatki związane z działalnością orkiestry dętej przy OSP w Besku oraz wydatki związane z organizacją imprez kulturalnych o charakterze masowym (Dni Beska, dożynki). Są to:

- | | |
|----------------------------|---------------|
| - wynagrodzenia bezosobowe | 15 000,00 zł. |
| - zakup materiałów | 16 000,00 zł. |
| - zakup usług pozostałych | 54 000,00 zł. |

Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Besku wynosi kwotę 80 700,00 zł. Jest to dotacja podmiotowa.

Dział 926 Kultura fizyczna

Środki zarezerwowane w tym dziale zostaną przeznaczone na:

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| - ogrzewanie, oświetlenie, i pobraną wodę w obiektach sportowych będących miejscem masowego uprawiania sportu i organizacji imprez sportowych | 14 000,00 zł. |
| - zakup materiałów do remontów obiektów sportowych, | 10 000,00 zł. |
| - pozostałych usług | 3 000,00 zł. |
| - różne opłaty i składki | 500,00 zł. |
| - budowa boiska wielofunkcyjnego w ramach funduszu sołeckiego w Mymoniu | 11 900,00 zł. |

Wszystkie obiekty sportowe zostały skomunalizowane i stanowią własność Gminy.

Na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu zostaną wyasygnowane środki w wysokości 82 000,00 zł z przeznaczeniem na dotację dla klubu sportowego a na dotacje dla stowarzyszeń – kwota 5 000,00 zł.

Zarówno po stronie dochodów jak i wydatków mogą być wniesione zmiany wysokości niektórych pozycji projektu budżetu, spowodowane zmianami wysokości dotacji czy subwencji, wynikające z drugiej wersji informacji od dysponentów środków.

Stałe komisje działające przy Radzie Gminy pracując nad przedstawionym projektem budżetu, w przypadku propozycji zwiększenia wielkości po stronie wydatków, zobowiązane są do wskazania źródeł ich sfinansowania. Obowiązek taki wynika z przyjętej przez Radę Gminy uchwały o procedurze uchwalania budżetu.

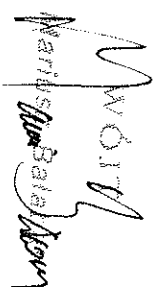
W budżecie na 2015 rok zaplanowano nadwyżkę w kwocie 465 673,00 zł.

Rozchody zaplanowano na kwotę spłat zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych i wynosi ona 465 673,00 zł.

WÓJTA
Mariusz Gajda

Informacja tabelaryczna o planowanych zadaniach inwestycyjnych realizowanych przez Gminę Besko w roku 2015

l. p	Planowane zadanie	kwota	Źródła finansowania		
			Środki własne	Środki unijne	Budżet państwa
1	Modernizacja dróg gminnych	288 505,00	211 755,00		
2	Modernizacja Domu Strażaka w Myroniu	17 600,00	17 600,00		76 750,00
3	Dobudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Besko	100 000,00	100 000,00		
4	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	49 000,00	49 000,00		
5	Dobudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Besko	300 000,00	300 000,00		
6	Modernizacja Domu Ludowego w Besku	29 830,00	29 830,00		
7	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w Porębach	11 900,00	11 900,00		


 Mariusz Bala

Ogólna informacja o stanie zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek z harmonogramem spłat

L.p.	Nazwa banku	Cel zaciągnięcia pożyczki, kredytów	Kwota planowana	Kwota zaciągniętych kredytów i pożyczek na dzień 31.10.2014 r.	Planowany harmonogram spłat w latach						
					2011	2012	2013	2014	2015	2016	
1.	ING Bank Śląski	Kredyt na spłatę zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu (2011)	1 695 205,00	1 695 205,00	x	339 041,00	939 041,00	339 041,00	78 082,00	x	
2.	ING Bank Śląski	Kredyt na spłatę zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu (2012)	1 942 789,22	1 942 789,22	x	655 000,00	600 000,00		202 091,00	485 698,22	
3.	ING Bank Śląski	Kredyt na spłatę zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu (2012)	655 000,00	655 000,00	x	x	65 500,00	65 500,00	65 500,00	65 500,00	
4.	BOŚ Bank	Kredyt na spłatę zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu (2013)	1 200 000,00	1 200 000,00	x	x	x	120 000,00	120 000,00	120 000,00	
RAZEM											
Planowany harmonogram spłat w latach				2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Cd 1.	ING Bank Śląski	Kredyt na spłatę zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu	x	x	x	x	x	x	x	x	
Cd 2.	ING Bank Śląski	Kredyt na spłatę zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu	x	x	x	x	x	x	x	x	
Cd 3.	ING Bank Śląski	Kredyt na spłatę zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu (2012)	x	65 500,00	65 500,00	65 500,00	65 500,00	65 500,00	65 500,00	-	
Cd 4.	BOŚ Bank	Kredyt na spłatę zaciągniętych kredytów i pokrycie deficytu (2013)	x	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	
RAZEM				185 500,0	185 500,0	185 500,00	185 500,00	185 500,00	185 500,00	120 000,00	

Wójt
Marek Gajda

**Uchwała Rady Gminy Besko
Nr/...../2014
z dnia ... grudnia 2014 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Besko
na lata 2015–2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Besko, wraz z prognozą kwoty długu na lata 2015–2023 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 Uchwały.

§ 3

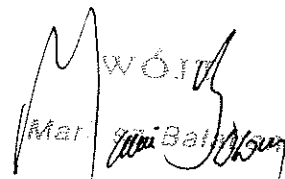
Traci moc Uchwała Rady Gminy Besko nr XXXVIII/276/2013 Rady Gminy Besko z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Besko na lata 2014 – 2023.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.


WÓJT
Mar. ... Besko

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

**Załącznik nr 1 do uchwały nr2014
 Rady Gminy w Bęsku z dnia2014 r.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:					z tego:	w tym:		z tego:	
			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 ogólniej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x		ze sprzedaży majątku ^x
Lp	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	
Formuła	[1][H12]											
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	
Wykonanie 2013	14 511 097,93	13 369 604,97	1 209 471,00	4 970,79	1 718 470,28	896 269,00	6 815 344,00	3 606 566,40	1 141 492,96	158 631,31	701 043,00	
Plan 3 kw. 2014	14 592 464,61	13 482 447,44	1 309 260,00	2 000,00	1 740 008,05	958 152,00	6 486 571,00	3 950 608,38	1 110 017,17	110 922,36	999 095,41	
Wykonanie 2014	14 731 252,25	13 589 128,88	1 309 260,00	9 826,09	1 632 008,06	850 152,00	6 486 571,00	4 157 463,73	1 142 123,37	143 027,96	999 095,41	
2015	12 020 225,00	11 901 475,00	1 438 722,00	5 000,00	1 499 300,57	710 000,00	6 610 837,00	2 347 615,43	118 750,00	42 000,00	76 750,00	
2016	12 040 000,00	12 500 000,00	1 490 000,00	5 000,00	1 554 000,00	730 000,00	6 800 000,00	2 151 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	
2017	12 540 000,00	12 500 000,00	1 540 000,00	5 000,00	1 614 600,00	758 000,00	7 060 000,00	2 280 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	
2018	13 000 000,00	13 000 000,00	1 600 000,00	5 000,00	1 679 000,00	788 000,00	7 300 000,00	2 416 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	13 500 000,00	13 500 000,00	1 684 000,00	5 000,00	1 746 000,00	819 000,00	7 500 000,00	2 585 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	14 000 000,00	14 000 000,00	1 727 000,00	5 000,00	1 682 000,00	850 000,00	7 780 000,00	2 806 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	14 500 000,00	14 500 000,00	1 790 000,00	5 000,00	1 744 000,00	880 000,00	8 067 000,00	2 894 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	14 900 000,00	14 900 000,00	1 850 000,00	5 000,00	1 803 000,00	909 000,00	8 300 000,00	2 942 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	15 400 000,00	15 400 000,00	1 909 000,00	5 000,00	1 860 000,00	938 000,00	8 500 000,00	3 126 000,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		na spłatę przoległych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej; przysługującego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej; w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	Wydatki majątkowe ^x
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym:				w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty		
Formuła	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	
Wykonane 2012	15 824 118,42	11 999 460,91	0,00	0,00		145 500,00	145 500,00	0,00	0,00	3 824 657,51	
Wykonane 2013	13 862 555,41	11 585 161,54	50 000,00	0,00		234 000,00	234 000,00	0,00	0,00	2 277 393,87	
Plan 3 kw 2014	15 319 446,59	12 970 415,21	50 000,00	0,00		190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	2 349 031,36	
Wykonane 2014	15 561 150,52	13 177 270,56	0,00	0,00		103 051,45	103 051,45	0,00	0,00	2 383 879,96	
2015	11 554 552,00	10 757 717,00	0,00	0,00		110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	796 835,00	
2016	11 368 801,78	10 866 801,78	0,00	0,00		70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2017	12 354 500,00	11 854 500,00	0,00	0,00		44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2018	12 814 500,00	12 314 500,00	0,00	0,00		38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2019	13 314 500,00	12 814 500,00	0,00	0,00		30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2020	13 814 500,00	13 314 500,00	0,00	0,00		25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2021	14 314 500,00	13 814 500,00	0,00	0,00		16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2022	14 714 500,00	14 214 500,00	0,00	0,00		10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
2023	15 280 000,00	14 780 000,00	0,00	0,00		4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	500 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody x budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Możliwe środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu x 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 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
Wykonanie 2013	648 542,52	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
Plan 3 kw. 2014	-728 981,98	1 251 522,38	0,00	0,00	1 251 522,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-829 898,27	1 251 522,38	0,00	0,00	1 251 522,38	0,00	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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x	
5	5.1	5.1.1 + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formula	[5.1] + [5.2]	5.1	5.1.1 + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Wykonanie 2012	1 512 789,22	1 512 789,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 604 541,00	1 604 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	524 541,00	524 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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) Wł. 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 o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			$[1] - [2]$	$[1] + [4] - [4] - [2] - [2]$
Wykonanie 2012	3 298 953,22	0,00	1 320 049,73	1 859 211,62
Wykonanie 2013	2 894 412,22	0,00	1 784 443,43	2 791 964,29
Plan 3 kw. 2014	2 369 871,22	0,00	512 032,23	1 763 554,61
Wykonanie 2014	2 369 871,22	0,00	411 858,32	1 663 980,70
2015	1 904 198,22	0,00	1 143 758,00	1 143 758,00
2016	1 233 000,00	0,00	1 131 198,22	1 131 198,22
2017	1 047 500,00	0,00	645 500,00	645 500,00
2018	862 000,00	0,00	685 500,00	685 500,00
2019	676 500,00	0,00	685 500,00	685 500,00
2020	491 000,00	0,00	685 500,00	685 500,00
2021	305 500,00	0,00	685 500,00	685 500,00
2022	120 000,00	0,00	685 500,00	685 500,00
2023	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00

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									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku gospodkowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku gospodkowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku gospodkowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku gospodkowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów po uwzględnieniu pomniejszeń o wydatki budżete do realizacji dla danego roku (wskaźnik x jednostkowy)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu pomniejszeń o wydatki budżetu w danym roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu pomniejszeń o wydatki budżetu w danym roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku gospodkowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu pomniejszeń o wydatki budżetu w danym roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku gospodkowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, o których mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu pomniejszeń o wydatki budżetu w danym roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) *	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formula	Formula		Formula	Formula	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]	
Wykonanie 2012	10,45%	0,00	10,45%	8,87%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2013	13,01%	0,00	13,01%	13,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2014	5,24%	0,00	5,24%	4,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	4,26%	0,00	4,26%	3,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2015	4,79%	0,00	4,79%	9,86%	8,84%	8,68%	TAK	TAK	
2016	6,16%	0,00	6,16%	9,73%	9,17%	9,01%	TAK	TAK	
2017	1,83%	0,00	1,83%	5,47%	7,95%	7,79%	TAK	TAK	
2018	1,72%	0,00	1,72%	5,27%	8,35%	8,35%	TAK	TAK	
2019	1,60%	0,00	1,60%	5,08%	6,82%	6,82%	TAK	TAK	
2020	1,50%	0,00	1,50%	4,90%	5,27%	5,27%	TAK	TAK	
2021	1,39%	0,00	1,39%	4,73%	5,08%	5,08%	TAK	TAK	
2022	1,31%	0,00	1,31%	4,60%	4,90%	4,90%	TAK	TAK	
2023	0,81%	0,00	0,81%	4,03%	4,74%	4,74%	TAK	TAK	

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. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:		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
Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1	11.1	11.2				11.3	11.3.1			
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 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	
Wykonanie 2013	0,00	1 604 541,00	5 215 624,46	1 128 008,68	1 463 043,30	381 938,00	1 081 105,30	1 473 392,80	1 022 535,62	648 631,00	
Plan 3 kw. 2014	0,00	524 541,00	5 594 941,44	1 254 664,53	0,00	0,00	0,00	1 437 288,00	811 743,28	100 000,00	
Wykonanie 2014	0,00	524 541,00	5 459 669,44	1 254 664,53	0,00	0,00	0,00	1 437 288,00	846 591,86	100 000,00	
2015	466 673,00	466 673,00	5 018 065,41	1 275 658,33	100 492,07	100 492,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	671 198,22	671 198,22	5 190 000,00	1 322 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	185 500,00	185 500,00	5 390 000,00	1 373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	185 500,00	185 500,00	5 605 000,00	1 427 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	185 500,00	185 500,00	5 800 000,00	1 484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	185 500,00	185 500,00	6 020 000,00	1 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	185 500,00	185 500,00	6 240 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	185 500,00	185 500,00	6 450 000,00	1 644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	120 000,00	120 000,00	6 650 000,00	1 896 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, (rozdział od 75017 do 75023).
- 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
- 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											
	12.1		12.1.1		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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
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 2012	0,00	881 974,60	0,00	0,00	2 421 308,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2013	701 386,63	608 489,97	608 489,97	648 631,00	588 062,00	588 062,00	657 042,25	527 124,51			527 124,51	
Plan 3 kw. 2014	930 637,93	794 664,53	794 664,53	913 868,00	805 723,00	805 723,00	872 749,47	748 881,42			748 881,42	
Wykonanie 2014	930 637,93	794 664,53	794 664,53	913 868,00	805 723,00	805 723,00	872 749,47	748 881,42			748 881,42	
2015	180 377,95	167 992,30	167 992,30	0,00	0,00	0,00	164 930,39	140 190,83			140 930,39	
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., 12.2.1.1, 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 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 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 wartościowych powalające 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:	
		12.4.1	12.4.2			12.5	12.5.1		12.6	12.6.1		12.7	12.7.1
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 2012	0,00	2 421 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2013	901 175,29	517 361,14	517 361,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2014	1 039 058,00	780 723,00	780 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2014	997 018,76	780 723,00	780 723,00	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				
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				

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	12.8	12.8.1	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe 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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	w t/m:						
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych o których mowa w pkt 5.1., wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x		związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 604 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	524 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	524 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	466 673,00	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
2017	185 500,00	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
2019	185 500,00	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
2021	185 500,00	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
2023	120 000,00	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. 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 określającą 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń 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 wieloletnich.

- 16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane łącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.
- 17) Pozycje sekcji 16 wykazują łącznie jednostki, objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

M. Wólczyński
Mariusz Wólczyński

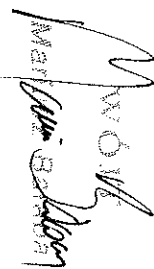
Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr/2014
Rady Gminy w Besku z dnia/2014 r.

Kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				406 310,00	100 492,07	0,00	0,00	0,00	100 492,07
1.a	- wydatki bieżące				406 310,00	100 492,07	0,00	0,00	0,00	100 492,07
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:				406 310,00	100 492,07	0,00	0,00	0,00	100 492,07
1.1.1	- wydatki bieżące				406 310,00	100 492,07	0,00	0,00	0,00	100 492,07
1.1.1.1	II etap - eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu	Urząd Gminy Besko	2012	2015	337 590,00	40 762,07	0,00	0,00	0,00	40 762,07
1.1.1.2	Opracowanie Planu działań na rzecz zrównowazonej energii - plan gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Besko na lata 2014-2020 - przyzyczenie sie do efektywnej realizacji ochrony powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Gminy Besko	2014	2015	68 720,00	59 730,00	0,00	0,00	0,00	59 730,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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				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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						


MARIANNA BORKOWSKA

**Załącznik Nr 3
do Uchwały/...../2014
Rady Gminy w Besku
z dnia .. grudnia 2014 roku**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Besko
na lata 2015-2023**

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2023 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 – październik 2014 r.) tj. w 2016 wzrost – 103,7; 2017-103,9; 2018-104,0; 2019-104,0; 2020-103,8; 2021-103,7; 2022-103,4; 2023-103,2 .

Dochody:

Założono wzrost dochodów zgodnie z w/w wskaźnikami, jako rok bazowy przyjęto rok 2015 – 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 2015 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 2015 zaplanowano dochody w kwocie 12 020 225,00 zł. Kwota ta zawiera zarówno dochody bieżące jak i majątkowe. Na realizację zadań inwestycyjnych oraz sprzedaż składników majątku gminnego zaplanowano kwotę 118 750,00 zł.

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

- rok 2016 – 12 040 000,00 zł.
- rok 2017 – 12 540 000,00 zł.
- rok 2018 – 13 000 000,00 zł.
- rok 2019 – 13 500 000,00 zł.
- rok 2020 – 14 000 000,00 zł.
- rok 2021 – 14 500 000,00 zł.
- rok 2022 – 14 900 000,00 zł.
- rok 2023 – 15 400 000,00 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 2015 przyjęto projekt budżetu.

Wydatki w roku 2015 zaplanowano na poziomie 11 554 552,00 zł. Zabezpieczają one wydatki bieżące (10 757 718,00 zł.) i majątkowe (796 834,00 zł). Wydatki majątkowe zaplanowane w 2015 roku oszacowane zostały na podstawie przewidywanych inwestycji w Gminie Besko. Natomiast w latach następnych planuje się przeznaczyć co rocznie około 500 000,00 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 (11 554 552,00 zł) zwiększona o wskaźnik wzrostu ustalony przez Ministerstwo Finansów i tak:

- rok 2016 – 11 368 801,78 zł.
- rok 2017 – 12 354 500,00 zł.
- rok 2018 – 12 814 500,00 zł.
- rok 2019 – 13 314 500,00 zł.
- rok 2020 – 13 814 500,00 zł.
- rok 2021 – 14 314 500,00 zł.
- rok 2022 – 14 714 500,00 zł.
- rok 2023 – 15 280 000,78 zł.

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 2016 do 2023 zostały ustalone na podstawie wskaźników wzrostu.

Wynik budżetu:

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

Przychody:

W roku 2015 i następnych latach nie planowano przychodów ze względu na planowane nadwyżki.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

W 2015 roku zaplanowano dochody większe niż wydatki o kwotę spłat rat kredytu. W pozostałych latach wieloletniej prognozy finansowej budżet wykazuje również nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę 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) – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, dług finansuje się nowo zaciąganym długiem. Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

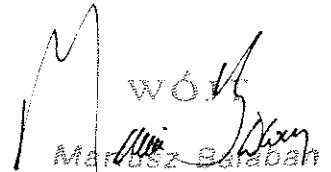
że dług (jego spłata) jest finansowany wolnych środków, w następnej kolejności

finansach publicznych wskazana została

Przedsięwzięcia:

W wykazie przedsięwzięć Gminy Besko na rok 2015 ujęto wydatki bieżące finansowane ze środków własnych oraz ze środków Unii Europejskiej. Łączna kwota zaplanowanych przedsięwzięć w roku 2015 wyniesie 100 492,07 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Besko na lata 2015 – 2023 opracowana została zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych, w oparciu o wskaźniki przyjęte przez Ministerstwo finansów. Wartości wykazane w WPF na 2015 rok są zgodne z wartościami przyjętymi w Uchwale Budżetowej na 2015 rok.


WÓJ
Marcin Baraban