

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr V/33/2019
Rady Gminy w Bisku z dnia 28.01.2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								
			w tym:			z tego:					
			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
2019	20 491 808,37	18 519 139,35	2 041 508,00	2 000,00	2 130 704,96	1 030 000,00	7 839 433,00	6 487 061,39	1 972 669,02	42 000,00	1 930 669,02
2020	20 312 567,12	18 680 000,00	2 117 000,00	20 000,00	2 210 000,00	1 068 000,00	8 130 000,00	6 203 000,00	1 632 567,12	42 000,00	1 590 567,12
2021	19 392 000,00	19 350 000,00	2 190 000,00	20 000,00	2 292 000,00	1 106 000,00	8 422 000,00	6 426 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00
2022	20 062 000,00	20 020 000,00	2 270 000,00	20 000,00	2 362 000,00	1 144 000,00	8 717 000,00	6 651 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00
2023	20 682 000,00	20 640 000,00	2 340 000,00	20 000,00	2 436 000,00	1 179 000,00	8 987 000,00	6 857 000,00	42 000,00	42 000,00	0,00

1) Wzrost 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 wzrost stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wyliczający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wydatki się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:										
			z tytułu porczeń i gwarancji x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przeliczonego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w tym: w zakresie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)		wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x		odsetki i dyskonto podlegające spłacie z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		Wydatki majątkowe x
			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			
2019	20 066 308,37	17 097 827,89	0,00	0,00	x	68 800,00	68 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 968 480,48	
2020	19 887 067,12	17 739 288,65	0,00	0,00	x	54 500,00	54 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 147 778,47	
2021	18 966 500,00	18 466 500,00	0,00	0,00	x	38 800,00	38 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	
2022	19 636 500,00	19 136 500,00	0,00	0,00	x	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	
2023	20 322 000,00	19 822 000,00	0,00	0,00	x	9 300,00	9 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	

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

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
			5.1	z tego:				5.2	6	7	8.1	8.2
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3					
2019		425 500,00	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 421 311,46	1 421 311,46	
2020		425 500,00	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 711,35	940 711,35	
2021		425 500,00	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	883 500,00	883 500,00	
2022		425 500,00	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	883 500,00	883 500,00	
2023		360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818 000,00	818 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.
7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących szczególności powiększenia o naowocze 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									
Wszechnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczaliny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczaliny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządów terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
2019	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	7,14%	8,88%	8,90%	TAK	TAK		
2020	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	4,84%	7,26%	7,28%	TAK	TAK		
2021	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	4,77%	5,38%	5,39%	TAK	TAK		
2022	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	4,61%	5,56%	5,58%	TAK	TAK		
2023	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	4,16%	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 dotyczy pozycji 9.6.1.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
	12.1			12.2			12.3			12.3.1			12.3.2		
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydaki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wyliczające wyliczające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
2019	0,00	0,00	0,00	905 096,04	905 096,04	905 096,04	548 304,84	258 190,41	290 114,43	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Lp	Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7
2019	2 172 280,48	0,00	1 348 504,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 147 778,47	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
2022	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

15) Przewidywane wydatki 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 zobowiązania do odbioru obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części (najmniej 50% środków), o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej		Dochody budżetowe z tytułu dotacji z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej		Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w 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 zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		w t/m:	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7						
2019	12,8	12,8.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wyliczające łącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zniwielające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	385 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	385 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	385 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	385 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaznika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie historii danych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odnosiła w szczególności także pozycje 9.6 -9.6.1 i pozycje z sekcji 16.

-- Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zobowiązanie oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydzieleniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji poza wydatkami na realizację przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej, w przypadku, gdy kwoty wydatków wyliczające 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 przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej.

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

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wydatki jednostki objęte procedurą wyliczającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

PRZEWODNICZĄCY
Maciej Mermer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr V/33/2019
Rady Gminy w Besku z dnia 28.01.20189 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 320 108,95	2 172 280,48	2 147 778,47	0,00	0,00	4 320 058,95
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 320 108,95	2 172 280,48	2 147 778,47	0,00	0,00	4 320 058,95
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:				4 320 108,95	2 172 280,48	2 147 778,47	0,00	0,00	4 320 058,95
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 320 108,95	2 172 280,48	2 147 778,47	0,00	0,00	4 320 058,95
1.1.2.1	Instalacje odnawialnych źródeł energii dla budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Besko - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Besko	2018	2019	1 348 554,11	1 348 504,11	0,00	0,00	0,00	1 348 504,11
1.1.2.2	Poprawa gospodarki ściekowej w Gminie Besko - porwana gospodarki ściekowej	BESKO	2019	2020	2 971 554,84	823 776,37	2 147 778,47	0,00	0,00	2 971 554,84
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

PRZEWIDUJĄCY RADY
Maciej Mermer

**Załącznik Nr 3
do Uchwały V/33/2019
Rady Gminy w Besku
z dnia 28.01.2019 roku**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Besko
na lata 2019-2023**

Dochody:

Zwiększono w 2019 roku dochody bieżące do kwoty 18 519 139,35 zł.
Zwiększono w 2019 roku dochody majątkowe do kwoty 1 972 669,02 zł.
Zwiększono w 2020 roku dochody majątkowe do kwoty 1 632 567,12 zł.

Wydatki:

Zwiększono wydatki bieżące w 2019 roku do kwoty 17 097 827,89 zł
Zwiększono wydatki majątkowe w 2019 roku do kwoty 2 968 480,48 zł.
Zmniejszono wydatki bieżące w 2020 roku do kwoty 17 739 288,65 zł.
Zwiększono wydatki majątkowe w 2020 roku do kwoty 2 149 907,47 zł.

Wynik budżetu:

Ustalono nadwyżkę budżetu odpowiednio w latach:

2019 w kwocie 425 500,00 zł.,
2020 w kwocie 425 500,00 zł.,
2021 w kwocie 425 500,00 zł.,
2022 w kwocie 425 500,00 zł.,
2023 w kwocie 360 000,00 zł.,

Przychody:

Przychody nie zostały zaplanowane.

Rozchody:

Ustalono rozchody budżetu odpowiednio w latach:

2019 w kwocie 425 500,00 zł.,
2020 w kwocie 425 500,00 zł.,
2021 w kwocie 425 500,00 zł.,
2022 w kwocie 425 500,00 zł.,
2023 w kwocie 360 000,00 zł.,


PRZEWODNICZĄCY RADY
Maciej Mermer