

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr IV/24/2018
Rady Gminy w Besku z dnia 28.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	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	w tym:	
						w tym:	z podatku od nieruchomości				z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
Wykonanie 2016	17 344 947,83	16 935 460,84	1 576 113,00	15 975,96	1 681 725,32	839 600,00	7 215 909,00	5 998 616,37	409 486,99	56 471,17	353 015,82	
Wykonanie 2017	19 045 587,17	17 806 388,22	1 692 684,00	48 975,50	1 779 217,42	911 116,19	7 272 831,00	7 012 680,30	1 239 198,95	199 264,64	1 039 934,31	
Plan 3 kw. 2018	21 323 856,69	18 175 326,40	1 850 911,00	20 000,00	1 924 316,28	910 000,00	7 398 715,00	6 981 384,12	3 148 530,29	42 000,00	3 106 530,29	
2019	19 707 600,00	18 013 903,96	2 041 508,00	20 000,00	2 130 704,96	1 030 000,00	7 839 433,00	5 982 258,00	1 693 696,04	42 000,00	1 651 696,04	
2020	18 722 000,00	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	42 000,00	42 000,00	0,00	
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) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazujących pozycje poza minimalny (4 letni) okres prognozy, w tym także 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		w tym:				w tym:			
		z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dołacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych 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				
Wykonanie 2016	16 228 672,91	14 910 741,04	0,00	0,00	49 450,04	49 450,04	0,00	0,00	1 317 931,87		
Wykonanie 2017	19 800 721,67	16 005 419,94	0,00	0,00	35 753,42	35 753,42	0,00	0,00	3 795 301,73		
Plan 3 kw. 2018	21 928 384,25	17 333 246,16	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	4 595 138,09		
2019	19 282 100,00	17 097 395,89	0,00	0,00	68 800,00	68 800,00	0,00	0,00	2 184 704,11		
2020	18 296 500,00	17 796 500,00	0,00	0,00	54 500,00	54 500,00	0,00	0,00	500 000,00		
2021	18 966 500,00	18 466 500,00	0,00	0,00	38 800,00	38 800,00	0,00	0,00	500 000,00		
2022	19 636 500,00	19 136 500,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	500 000,00		
2023	20 322 000,00	19 822 000,00	0,00	0,00	9 300,00	9 300,00	0,00	0,00	500 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:								
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1.1		4.2	4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu x	4.3.1
4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Wykonanie 2016	1 116 274,92	1 285 585,36	0,00	0,00	1 285 585,36	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	-755 134,50	1 730 662,06	0,00	0,00	1 730 662,06	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2018	-604 527,56	790 027,56	0,00	0,00	790 027,56	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowaniu i przekształcaniach jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			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 6) x				8.1	8.2
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	671 198,22	671 198,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 000,00	0,00	2 024 719,80	3 310 305,16
Wykonanie 2017	185 500,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 047 576,00	0,00	1 800 968,28	3 531 630,34
Plan 3 kw. 2018	185 500,00	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862 000,00	0,00	842 080,24	1 632 107,80
2019	425 500,00	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 636 500,00	0,00	916 508,07	916 508,07
2020	425 500,00	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 000,00	0,00	883 500,00	883 500,00
2021	425 500,00	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785 500,00	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	360 000,00	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	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 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów budżetowych powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki, bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego	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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2016	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	12,00%	X	X	X	
Wykonanie 2017	1,16%	1,16%	0,00	1,16%	10,50%	X	X	X	
Plan 3 kw. 2018	1,04%	1,04%	0,00	1,04%	4,15%	X	X	X	
2019	2,51%	2,51%	0,00	2,51%	4,86%	8,88%	8,90%	TAK	
2020	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	4,94%	6,50%	6,52%	TAK	
2021	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	4,77%	4,65%	4,66%	TAK	
2022	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	4,61%	4,86%	4,86%	TAK	
2023	1,79%	1,79%	0,00	1,79%	4,16%	4,77%	4,77%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
Wykonanie 2016	0,00	671 198,22	5 779 072,16	1 522 716,16	80 394,00	0,00	80 394,00	599 297,71	873 085,95	53 000,00		
Wykonanie 2017	0,00	185 500,00	5 871 098,27	1 512 977,40	2 346 857,14	27 113,40	2 319 743,74	2 319 743,74	1 381 057,99	94 500,00		
Plan 3 kw. 2018	0,00	185 500,00	5 986 945,73	1 490 954,81	2 483 944,02	0,00	2 483 944,02	3 304 942,36	825 695,73	464 500,00		
2019	425 500,00	425 500,00	6 637 331,14	1 642 280,00	1 348 504,11	0,00	1 348 504,11	1 348 504,11	836 200,00	0,00		
2020	425 500,00	425 500,00	6 920 000,00	1 703 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	425 500,00	425 500,00	7 169 000,00	1 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	425 500,00	425 500,00	7 420 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	360 000,00	360 000,00	7 650 000,00	1 882 000,00	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 7501 do 8023).

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

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

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																	
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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 z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2016	94 187,70	88 339,17	88 339,17	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	888 251,53	888 251,53	888 251,53	27 113,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	126 430,75	113 122,23	113 122,23	2 703 408,57	2 673 408,57	2 673 408,57	152 375,40	129 519,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	905 096,04	905 096,04	905 096,04	548 304,84	258 190,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 114,43
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	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	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	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	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 wyjątkowo 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 powstające 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:	
		określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1					
Wykonanie 2016	80 394,00	64 362,00	64 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 319 743,74	1 968 826,08	1 968 826,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 483 944,02	1 910 893,52	1 910 893,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 348 504,11	0,00	1 348 504,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
	Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:						
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	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
2020	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
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

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku

Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

w tym:

w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania

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. 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej

Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej

Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Lp	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Wykonanie 2016	671 198,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	425 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związków współwznowzonego 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 2017 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odnosi się do pozycji 9.6 - 9.6.1 i pozycji sekcji 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zadanie; zobowiązania dłużne informację o wyłączeniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wykraczają z limitów wydatków na przedstawiciele wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedstawiciele wieloletnich.

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

17) Pozycje sekcji 18 wykazują wyłącznie jednostki, objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

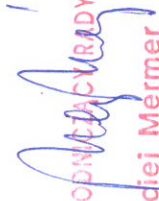
PRZEWODNICZĄCY RADY
Maciej Mermer

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr IV/24 /2018
Rady Gminy w Besku z dnia 28.12.2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 348 554,11	1 348 504,11	0,00	0,00	0,00	1 348 504,11
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 348 554,11	1 348 504,11	0,00	0,00	0,00	1 348 504,11
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:				1 348 554,11	1 348 504,11	0,00	0,00	0,00	1 348 504,11
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 348 554,11	1 348 504,11	0,00	0,00	0,00	1 348 504,11
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
1.2	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



PRZEWODNICZĄCY
Maciej Mermer

**Załącznik Nr 3
do Uchwały IV/24/2018
Rady Gminy w Besku
z dnia 28 grudnia 2018 roku**

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

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019-2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków na podstawie wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego ustalonych przez Ministerstwo Finansów (aktualizacja – październik 2018 r.) tj. w 2020-103,7; 2021-103,6; 2022-103,5; 2023-103,1 .

Dochody:

Założono wzrost dochodów zgodnie z w/w wskaźnikami, jako rok bazowy przyjęto rok 2019 – 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 2019 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 planowane dochody własne, które zostały ustalone na podstawie kalkulacji i szacunku danych z lat ubiegłych.

W roku 2019 zaplanowano dochody w kwocie 19 707 600,00 zł. Kwota ta zawiera zarówno dochody bieżące jak i majątkowe. Na dochody ze sprzedaży składników majątku gminnego zaplanowano kwotę 42 000,00 zł.

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

- rok 2020 – 18 722 000,00 zł.
- rok 2021 – 19 392 000,00 zł.
- rok 2022 – 20 062 000,00 zł.
- rok 2023 – 20 682 000,00 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 2019 przyjęto projekt budżetu.

Wydatki w roku 2019 zaplanowano na poziomie 19 282 100,00 zł. Zabezpieczają one wydatki bieżące (17 097 395,89 zł.) i majątkowe (2 184 704,11 zł). Wydatki majątkowe zaplanowane w 2019 roku oszacowane zostały na podstawie przewidywanych inwestycji w Gminie Besko oraz kontynuacja rozpoczętych w 2018 r. Natomiast w latach następnych

planuje się przeznaczyć co rocznie po 500 000,00 zł.. Kwoty te stanowią różnicę środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących.

Podstawą prognozowania wydatków na lata 2020-2023 jest kwota zaplanowanych wydatków na rok 2019, zwiększona o wskaźnik wzrostu ustalony przez Ministerstwo Finansów i tak:

- rok 2020 – 18 296 500,00 zł.
- rok 2021 – 18 966 500,00 zł.
- rok 2022 – 19 636 500,00 zł.
- rok 2023 – 20 256 500,00 zł.

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

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – (zaplanowano wzrost w stosunku do roku poprzedniego), w tej pozycji wykazane są wszystkie wynagrodzenia pracowników wraz z nagrodami jubileuszowymi i odprawami. 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 2020 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 2019 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 2019 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, że dług (jego spłata) jest finansowany w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

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

Przedsięwzięcia:

Wykaz przedsięwzięć na rok 2019 zawiera jedno zadanie pn.:

1. „Instalacje odnawialnych źródeł energii dla budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Besko” na kwotę 1 348 504,11 zł.

Przedsięwzięcie to stanowi kontynuację zadania rozpoczętego w 2018 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Besko na lata 2019 – 2023 opracowana została zgodnie z wymogami ustawy o finansach publicznych, w oparciu o wskaźniki przyjęte przez Ministerstwo finansów. Wartości wykazane w WPF na 2019 rok są zgodne z wartościami przyjętymi w Uchwale Budżetowej na 2019 rok.


PRZEWODNICZĄCY RADY
Maciej Mermer