

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Rada Gminy postanawia:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Besko, wraz z prognozą kwoty długu na lata 2014–2023 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

Upoważnia się Wójta Gminy Besko do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, określonych w Załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały, ogółem w kwocie: 40 481,00 zł. z tego:

w roku 2015 – do kwoty 40 481,00 zł.

§ 4

Traci moc Uchwała Rady Gminy Besko nr XXIV/173/2012 Rady Gminy Besko z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Besko na lata 2013 – 2023.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Maciej Melmer

**Załącznik nr 1 do uchwały nr XXXVIII/126/2013
Rady Gminy w Besku z dnia 30.12.2013 r.**

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:																
		1.1	w tym:					w tym:										
			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							
Lp	1																	
Formula	[1.1]+[1.2]																	
Wykonanie 2011	14 913 388,17	11 897 333,58	2 432,23	1 401 723,45	779 154,31	6 272 353,00	3 302 068,90	3 016 054,59	82 096,00									
Wykonanie 2012	15 862 477,39	13 319 510,64	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									
Plan 3 kw. 2013	14 647 934,08	13 284 169,08	4 970,79	1 725 385,89	896 269,00	6 815 344,00	3 528 997,40	1 363 765,00	128 700,00									
2014	13 157 114,00	12 228 246,00	2 000,00	1 640 478,00	865 000,00	6 759 846,00	2 516 662,00	928 868,00	40 000,00									
2015	13 000 000,00	12 500 000,00	2 500,00	1 700 000,00	890 000,00	6 800 000,00	2 647 500,00	500 000,00	35 000,00									
2016	13 500 000,00	13 000 000,00	2 600,00	1 770 000,00	920 000,00	7 030 000,00	2 797 400,00	500 000,00	35 000,00									
2017	13 900 000,00	13 400 000,00	2 700,00	1 800 000,00	950 000,00	7 290 000,00	2 847 300,00	500 000,00	35 000,00									
2018	14 400 000,00	13 900 000,00	2 800,00	1 870 000,00	980 000,00	7 560 000,00	2 967 200,00	500 000,00	35 000,00									
2019	14 900 000,00	14 900 000,00	2 900,00	1 940 000,00	1 000 000,00	7 800 000,00	3 607 100,00	0,00	0,00									
2020	15 300 000,00	15 300 000,00	3 000,00	2 000 000,00	1 030 000,00	8 080 000,00	3 617 000,00	0,00	0,00									
2021	15 700 000,00	15 700 000,00	3 100,00	2 060 000,00	1 060 000,00	8 350 000,00	3 636 900,00	0,00	0,00									
2022	16 100 000,00	16 100 000,00	3 200,00	2 100 000,00	1 090 000,00	8 620 000,00	3 676 800,00	0,00	0,00									
2023	16 500 000,00	16 500 000,00	3 300,00	2 160 000,00	1 100 000,00	8 900 000,00	3 685 700,00	0,00	0,00									

Wyszczególnienie	Wydatków ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatków bieżących	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			wydatki na obsługę długu	w tym:	
				2.1.1	2.1.1.1	2.1.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] - [2]
Wykonanie 2011	15 464 863,29	11 719 858,99	0,00	0,00	0,00	76 330,41	76 330,41	3 745 004,30	-551 475,12
Wykonanie 2012	15 824 118,42	11 999 460,91	0,00	0,00	0,00	145 500,00	145 500,00	3 824 657,51	38 358,97
Plan 3 kw. 2013	15 250 913,94	12 604 452,82	50 000,00	50 000,00	0,00	234 000,00	234 000,00	2 646 461,12	-602 979,86
2014	12 971 614,00	11 329 962,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	190 000,00	1 641 652,00	185 500,00
2015	12 594 327,00	11 534 327,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	1 000 000,00	465 673,00
2016	13 211 410,00	12 211 410,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	1 000 000,00	288 590,00
2017	13 611 410,00	12 611 410,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	1 000 000,00	288 590,00
2018	14 111 410,00	13 111 410,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	1 000 000,00	288 590,00
2019	14 611 410,00	13 611 410,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	1 000 000,00	288 590,00
2020	15 011 410,00	14 011 410,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	1 000 000,00	288 590,00
2021	15 411 410,00	14 411 410,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	1 000 000,00	288 590,00
2022	15 811 410,00	14 811 410,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	1 000 000,00	288 590,00
2023	16 276 890,78	15 276 890,78	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	1 000 000,00	223 109,22

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							w tym:
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	
			na pokrycie deficytu budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu budżetu		
4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	2 481 346,68	0,00	0,00	438 273,46	0,00	2 043 073,22	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	2 481 951,11	0,00	0,00	539 161,89	0,00	1 942 789,22	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	2 207 520,86	0,00	0,00	1 007 520,86	602 979,86	1 200 000,00	0,00	0,00	
2014	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	
2016	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	
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	


Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań											
	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1.1 w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na okresionych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na okresionych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związków współpracujących przez jednostkę samorządu terytorialnego spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń przypadających przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po wyłączeniu określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po wyłączeniu określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy
Wykonanie 2011	177 474,59	615 748,05	9,84%	9,84%	9,84%	9,84%	0,00	9,84%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	1 320 049,73	1 859 211,62	10,45%	10,45%	10,45%	10,45%	0,00	10,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	679 716,26	1 687 237,12	12,89%	12,89%	12,89%	12,89%	0,00	12,89%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	898 284,00	898 284,00	3,23%	3,23%	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	5,38%	5,19%	TAK	TAK
2015	965 673,00	965 673,00	4,89%	4,89%	4,89%	4,89%	0,00	4,89%	7,17%	6,99%	TAK	TAK
2016	788 590,00	788 590,00	3,25%	3,25%	3,25%	3,25%	0,00	3,25%	6,78%	6,60%	TAK	TAK
2017	788 590,00	788 590,00	3,01%	3,01%	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	6,98%	6,98%	TAK	TAK
2018	788 590,00	788 590,00	2,77%	2,77%	2,77%	2,77%	0,00	2,77%	6,58%	6,58%	TAK	TAK
2019	1 288 590,00	1 288 590,00	2,54%	2,54%	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2020	1 288 590,00	1 288 590,00	2,34%	2,34%	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2021	1 288 590,00	1 288 590,00	2,16%	2,16%	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2022	1 288 590,00	1 288 590,00	2,04%	2,04%	2,04%	2,04%	0,00	2,04%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2023	1 223 109,22	1 223 109,22	1,53%	1,53%	1,53%	1,53%	0,00	1,53%	8,21%	8,21%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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
				Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)			Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	bieżące			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	4 723 704,96	0,00	325 468,00	3 668,00	321 800,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 119 250,00	0,00	2 196 150,00	765 564,00	1 430 586,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	1 604 541,00	5 230 869,40	1 128 008,68	1 463 043,30	381 938,00	1 081 105,30	1 885 665,46	760 795,66		1 182 653,00	0,00
2014	185 500,00	185 500,00	5 319 574,86	1 147 063,00	1 021 041,00	185 383,00	835 658,00	835 658,00	805 994,00		888 868,00	0,00
2015	465 673,00	465 673,00	5 521 000,00	1 195 000,00	40 481,00	40 481,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00
2016	288 590,00	288 590,00	5 768 000,00	1 246 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00
2017	288 590,00	288 590,00	6 005 000,00	1 299 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00
2018	288 590,00	288 590,00	6 251 000,00	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00
2019	288 590,00	288 590,00	6 480 000,00	1 403 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00
2020	288 590,00	288 590,00	6 693 000,00	1 449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00
2021	288 590,00	288 590,00	6 900 000,00	1 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00
2022	288 590,00	288 590,00	7 100 000,00	1 541 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00
2023	223 109,22	223 109,22	7 300 000,00	1 587 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00		0,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																				
Wyszczególnienie	Lp	12.1	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	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:											
					12.1.1	12.1.1.1			12.2	12.2.1	12.2.1.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.3	12.3.1	12.3.2					
Formuła																				
Wykonanie 2011		0,00	395 612,62	0,00	0,00	0,00	2 759 693,52	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 2012		0,00	881 974,60	0,00	0,00	0,00	2 421 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013		701 396,63	608 489,97	608 489,97	1 182 653,00	1 041 981,00	1 041 981,00	1 041 981,00	1 041 981,00	1 041 981,00	917 829,25	748 757,49	748 757,49	748 757,49	748 757,49	748 757,49	748 757,49	748 757,49	748 757,49	748 757,49
2014		376 533,35	333 025,64	333 025,64	780 723,00	780 723,00	780 723,00	780 723,00	780 723,00	780 723,00	337 932,00	333 025,64	333 025,64	333 025,64	333 025,64	333 025,64	333 025,64	333 025,64	333 025,64	333 025,64
2015		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00

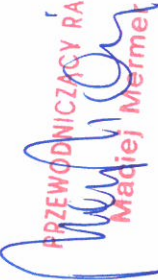
Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
	w tym:		12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na 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												
Formuła												
Wykonanie 2011	0,00				0,00							
Wykonanie 2012	0,00	1 914 833,90		0,00	0,00							
Plan 3 kw. 2013	1 678 521,29	2 421 308,00		0,00	0,00							
2014	1 035 658,00	1 021 761,89		1 021 761,89	0,00							
2015	0,00	780 723,00		780 723,00	0,00							
2016	0,00	0,00		0,00	0,00							
2017	0,00	0,00		0,00	0,00							
2018	0,00	0,00		0,00	0,00							
2019	0,00	0,00		0,00	0,00							
2020	0,00	0,00		0,00	0,00							
2021	0,00	0,00		0,00	0,00							
2022	0,00	0,00		0,00	0,00							
2023	0,00	0,00		0,00	0,00							

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	1 604 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	185 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	465 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	288 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	288 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	288 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	288 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	288 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	288 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	288 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	223 109,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY


Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- 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 RADY

 Maciej Miermel

Załącznik Nr 3
do Uchwały XXXVIII/276/2013
Rady Gminy w Besku
z dnia 30 grudnia 2013 roku

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

Uwagi ogólne:

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

Dochody:

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

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

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

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

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

- rok 2016 – 13 500 000,00 zł.
- rok 2017 – 13 900 000,00 zł.
- rok 2018 – 14 400 000,00 zł.
- rok 2019 – 14 900 000,00 zł.
- rok 2020 – 15 300 000,00 zł.
- rok 2021 – 15 700 000,00 zł.
- rok 2022 – 16 100 000,00 zł.
- rok 2023 – 16 500 000,00 zł.

Wydatki:

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

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

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

- rok 2016 – 13 211 410,00 zł.
- rok 2017 – 13 611 410,00 zł.
- rok 2018 – 14 111 410,00 zł.
- rok 2019 – 14 611 410,00 zł.
- rok 2020 – 15 011 410,00 zł.
- rok 2021 – 15 411 410,00 zł.
- rok 2022 – 15 811 410,00 zł.
- rok 2023 – 16 276 890,78 zł.

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

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

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

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

Wynik budżetu:

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

Przychody:

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

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki:

W 2014 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:

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

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


PRZEWODNICZĄCY RADY
Maciej Mechner