

UCHWAŁA NR V/34/2024
RADY GMINY BESKO

z dnia 29 lipca 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Besko

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.); Rada Gminy w Besku

uchwała, co następuje:

§ 1. Wprowadza się do realizacji w wydatkach bieżących Gminy Besko w latach 2024-2029 przedsięwzięcie pod nazwą „Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla Województwa Podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego:” *Podkarpackie - żyj i oddychaj*” na kwotę 882 459,00 zł w tym:

- a) środki finansowe w roku 2024 w kwocie 144 480,00 zł
- b) środki finansowe w roku 2025 w kwocie 139 165,00 zł
- c) środki finansowe w roku 2026 w kwocie 141 480,00 zł
- d) środki finansowe w roku 2027 w kwocie 146 877,00 zł
- e) środki finansowe w roku 2028 w kwocie 152 588,00 zł
- f) środki finansowe w roku 2029 w kwocie 157 869,00 zł
- g) wprowadza się zmianę w limicie zobowiązań związanych z realizacją w/w przedsięwzięcia

§ 2. W związku z Zarządzeniem Wójta Gminy nr 0050.29.2024 z dn. 09.07.2024 r., Uchwałą nr V/33/2024 Rady Gminy w Besku z dn. 29.07.2024 r., dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Besko określonych w załączniku nr 1 do Uchwały Rady Gminy Besko Nr LXVII/469/2023 z dnia 29 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Besko na lata 2024 – 2035 i określa się wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Besko wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2035 w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

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

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Besko do zaciągania zobowiązań na zadania związane z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 określonych w załączniku nr 2 do uchwały:

- W roku 2025 – do kwoty 9 749 582,80 zł,
- W roku 2026 – do kwoty 141 480,00 zł,
- W roku 2027 – do kwoty 146 877,00 zł,
- W roku 2028 – do kwoty 152 588,00 zł,
- W roku 2029 – do kwoty 157 869,00

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy

Tomasz Jaślar

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr V.34.2024 r.
Rady Gminy w Besku z dnia 29.07.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	35 722 790,16	24 579 997,19	2 262 496,00	245 491,00	12 874 822,00	5 212 704,13	3 984 484,06	1 650 000,00	11 142 792,97	20 000,00	11 122 792,97	
2025	32 289 474,80	22 501 552,80	2 340 000,00	253 000,00	11 900 000,00	3 832 207,00	4 176 345,80	1 773 868,80	9 787 922,00	50 000,00	9 737 922,00	
2026	23 084 406,00	23 034 406,00	2 410 000,00	260 000,00	12 200 000,00	3 944 406,00	4 220 000,00	1 750 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	23 689 533,00	23 639 533,00	2 480 000,00	267 000,00	12 500 000,00	4 059 533,00	4 333 000,00	1 800 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	24 294 958,00	24 244 958,00	2 540 000,00	274 000,00	12 800 000,00	4 164 958,00	4 466 000,00	1 850 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	24 899 975,00	24 849 975,00	2 600 000,00	280 000,00	13 100 000,00	4 269 975,00	4 600 000,00	1 890 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	25 350 000,00	25 300 000,00	2 660 000,00	287 000,00	13 400 000,00	4 220 000,00	4 733 000,00	1 930 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2031	25 950 000,00	25 900 000,00	2 720 000,00	293 000,00	13 700 000,00	4 320 000,00	4 867 000,00	1 970 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2032	26 450 000,00	26 400 000,00	2 780 000,00	299 000,00	14 000 000,00	4 400 000,00	4 921 000,00	2 000 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2033	27 050 000,00	27 000 000,00	2 800 000,00	305 000,00	14 300 000,00	4 500 000,00	5 095 000,00	2 046 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2034	27 650 000,00	27 600 000,00	2 860 000,00	312 000,00	14 600 000,00	4 600 000,00	5 228 000,00	2 090 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2035	28 250 000,00	28 200 000,00	2 920 000,00	319 000,00	14 900 000,00	4 700 000,00	5 361 000,00	2 130 000,00	50 000,00	50 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	38 929 097,37	24 277 922,39	11 347 070,25	0,00	0,00	219 000,00	0,00	0,00	0,00	14 651 174,98	14 651 174,98	1 440 052,00
2025	31 721 874,80	21 576 457,00	9 890 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	10 145 417,80	10 145 417,80	535 000,00
2026	22 516 806,00	22 016 806,00	10 100 000,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2027	23 121 933,00	22 621 933,00	10 400 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	23 727 358,00	23 227 358,00	10 690 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2029	24 332 375,00	23 832 375,00	10 960 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2030	25 150 000,00	24 650 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2031	25 750 000,00	25 250 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	63 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2032	26 250 000,00	25 750 000,00	11 660 000,00	0,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2033	26 850 000,00	26 350 000,00	11 900 000,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2034	27 450 000,00	26 950 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2035	28 050 000,00	27 550 000,00	12 370 000,00	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 206 307,21	0,00	3 406 307,21	1 838 000,00	1 638 000,00	209 886,87	209 886,87	1 296 420,34	1 296 420,34
2025	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	62 000,00	62 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	567 600,00	567 600,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 038 000,00	0,00	302 074,80	1 870 382,01
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 470 400,00	0,00	925 095,80	925 095,80
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 902 800,00	0,00	1 017 600,00	1 017 600,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 335 200,00	0,00	1 017 600,00	1 017 600,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 767 600,00	0,00	1 017 600,00	1 017 600,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 017 600,00	1 017 600,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	650 000,00	650 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,16%	2,73%	2,83%	16,65%	17,40%	TAK	TAK
2025	5,13%	7,08%	x	14,37%	15,12%	TAK	TAK
2026	4,75%	7,15%	x	12,60%	13,32%	TAK	TAK
2027	4,33%	6,66%	x	11,68%	12,40%	TAK	TAK
2028	3,97%	6,25%	x	10,62%	11,34%	TAK	TAK
2029	3,63%	5,86%	x	8,23%	8,95%	TAK	TAK
2030	1,32%	3,45%	x	5,56%	6,28%	TAK	TAK
2031	1,22%	3,30%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2032	1,14%	3,19%	x	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2033	1,05%	3,05%	x	5,12%	5,12%	TAK	TAK
2034	0,97%	2,92%	x	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2035	0,89%	2,80%	x	4,00%	4,00%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	137 256,00	137 256,00	32 462,00	502 618,49	502 618,49	502 618,49	144 480,00	144 480,00	32 462,00
2025	132 207,00	132 207,00	91 207,00	0,00	0,00	0,00	139 165,00	139 165,00	91 207,00
2026	134 406,00	134 406,00	94 606,00	0,00	0,00	0,00	141 480,00	141 480,00	94 606,00
2027	139 533,00	139 533,00	99 740,00	0,00	0,00	0,00	146 877,00	146 877,00	99 740,00
2028	144 958,00	144 958,00	103 175,00	0,00	0,00	0,00	152 588,00	152 588,00	103 175,00
2029	149 975,00	149 975,00	108 285,00	0,00	0,00	0,00	157 869,00	157 869,00	108 285,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	646 326,62	646 326,62	502 618,49	9 142 952,05	144 480,00	8 998 472,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 749 582,80	139 165,00	9 610 417,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	141 480,00	141 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	146 877,00	146 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	152 588,00	152 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	157 869,00	157 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	567 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr V.34.2024
Rady Gminy w Besku z dnia 29.07.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 766 547,26	9 142 952,05	9 749 582,80	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.a	- wydatki bieżące				882 459,00	144 480,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 884 088,26	8 998 472,05	9 610 417,80	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:				882 459,00	144 480,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.1.1	- wydatki bieżące				882 459,00	144 480,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
1.1.1.1	Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: "Podkarpackie żyj i oddychaj" - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Besko	2024	2029	882 459,00	144 480,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00
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				24 884 088,26	8 998 472,05	9 610 417,80	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				24 884 088,26	8 998 472,05	9 610 417,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa kładki pieszej w Besku - Zapewnienie bezpiecznej możliwości przeprawy pieszym i rowerzystom	Urząd Gminy Besko	2023	2024	2 018 231,67	1 981 647,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Poprawa dostępności komunikacyjnej w gminie Besko - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy Besko	2023	2024	6 894 300,00	3 868 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa bezpieczeństwa energetycznego w gminie Besko - Zwiększenie efektywności wykorzystania energii	Urząd Gminy Besko	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Prasa śrubowo-talerzowa do osadu dla oczyszczalni ścieków w Besku - poprawa efektywności odwadniania osadów ściekowych	Urząd Gminy Besko	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa stołówki przy Szkole Podstawowej w Besku - poprawa warunków spożywania posiłków w szkole dla dzieci z gminy Besko	Urząd Gminy Besko	2024	2025	2 373 500,00	962 328,00	1 411 172,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa dostępności komunikacyjnej w gminie Besko - etapII - porawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy Besko	2024	2025	6 397 000,95	34 000,95	6 363 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Besko (WODA) - poprawa warunków życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Besko	2024	2025	600 153,00	104 750,00	495 403,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie Besko (KANALIZACJA) - poprawa warunkówżycia mieszkańców gminy	Urząd Gminy Besko	2024	2025	1 486 747,00	342 331,20	1 144 415,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja boiska piłkarskiego przy ul. Kolejowej w Besku - poprawa lokalnejinfrastruktury sportowej	Urząd Gminy Besko	2024	2025	389 427,00	193 000,00	196 427,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kładki pieszo-jezdnej na rzece Wisłokw Besku - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Besko	2022	2024	4 724 728,64	1 511 636,92	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	157 869,00	19 491 348,85
1.a	157 869,00	882 459,00
1.b	0,00	18 608 889,85
1.1	157 869,00	882 459,00
1.1.1	157 869,00	882 459,00
1.1.1.1	157 869,00	882 459,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	18 608 889,85
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	18 608 889,85
1.3.2.1	0,00	1 981 647,98
1.3.2.2	0,00	3 868 777,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	2 373 500,00
1.3.2.6	0,00	6 397 000,95
1.3.2.7	0,00	600 153,00
1.3.2.8	0,00	1 486 747,00
1.3.2.9	0,00	389 427,00
1.3.2.10	0,00	1 511 636,92

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr V/34/2024

Rady Gminy Besko

z dnia 29 lipca 2024 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Besko
na lata 2024-2035**

Dochody:

Dochody bieżące roku 2024 zwiększono do kwoty 24 579 997,19 zł.

Dochody majątkowe roku 2024 zmniejszono do kwoty 11 142 792,97 zł

Wydatki:

Zwiększono wydatki bieżące w 2024 roku do kwoty 24 277 922,39 zł.

Zmniejszono wydatki majątkowe w 2024 roku do kwoty 14 651 174,98 zł.

Wydatki w następnych latach wyniosą:

- rok 2025 – 31 721 874,80 zł.
- rok 2026 – 22 516 806,00 zł.
- rok 2027 – 23 121 933,00 zł.
- rok 2028 – 23 727 358,00 zł.
- rok 2029 – 24 332 375,00 zł.
- rok 2030 – 25 150 000,00 zł.
- rok 2031 – 25 750 000,00 zł.
- rok 2032 – 26 250 000,00 zł.
- rok 2033 – 26 850 000,00 zł.
- rok 2034 – 27 450 000,00 zł.
- rok 2035 – 28 050 000,00 zł.

Wynik budżetu:

Deficyt budżetu został ustalony w kwocie 3 206 307,21 zł.

Przychody:

Ustalono przychody w roku 2024 w kwocie 3 406 307,21 zł.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

- 2024 – 200 000,00 zł.
- 2025 – 567 600,00 zł.
- 2026 – 567 600,00 zł.
- 2027 – 567 600,00 zł.
- 2028 – 567 600,00 zł.
- 2029 – 567 600,00 zł.
- 2030 – 200 000,00 zł.
- 2031 – 200 000,00 zł.

- 2032 – 200 000,00 zł.
- 2033 – 200 000,00 zł.
- 2034 – 200 000,00 zł.
- 2035 – 200 000,00 zł.

Wiceprzewodniczący Rady
Gminy

Tomasz Jaślar