

**UCHWAŁA NR XXI/135/2012**  
**RADY GMINY W BESKU**  
**z dnia 04 października 2012 roku**

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Besko

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r., nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), oraz art. 231 ust. 1 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240)

Rada Gminy w Besku

uchwala, co następuje:

**§ 1**

1. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie realizowane w okresie od 2012 roku do 2013 roku pn. „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej” na łączną kwotę 277 754,00 zł. w tym; w roku 2012 – 2 000,00 zł., w roku 2013 – 275 754,00 zł.,
2. zwiększa się limit zobowiązań w roku 2012 – o kwotę 2 000,00 zł. i 2013 – 275 754,00 zł.

**§ 2**

W związku z Zarządzeniem nr 0050.11.2012 Wójta Gminy w Besku z dn. 28 września 2012 r. i Uchwałą nr XXI/134/2012 Rady Gminy w Besku z dn. 04 października 2012 r. dokonuje się następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Besko określonych w załączniku nr 1 do Uchwały nr XII/86/2011 Rady Gminy Besko z dnia 28 grudnia 2011 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Besko na lata 2012 – 2016 i określa się wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Besko wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012 – 2016 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 z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt. 1 i pkt. 2 ustawy o finansach publicznych, określone w Załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały, ogółem w kwocie: 2 702 670,42 zł. z tego:

W roku 2013 – do kwoty 2 484 812,42 zł.

W roku 2014 – do kwoty 186 458,00 zł.

W roku 2015 – do kwoty 31 400,00 zł.

**§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Maciej Mermer*  
Maciej Mermer

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXI/135/2012  
 Rady Gminy w Besku z dnia 04.10.2012 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem		z tego:			Wydatki ogółem				z tego:				w tym:														
	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.															
															dochody bieżące		dochody majątkowe		ze sprzedaży majątku		środki z UE*		Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek oraz wymiowanych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:	na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	wydatki bieżące na obsługę długu	odsetki i dyskonto
															1.1.1.1.	1.1.1.2.	1.2.1.1.	1.2.1.2.	1.2.2.	2.1.1.1.1.	2.1.1.1.2.	2.1.1.2.1.						
Lp	1.	1.1.	1.1.1.	1.2.	1.2.1.	2.	2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.2.	2.1.2.	2.1.2.1.																
Formula	{1.1}+{1.2}					{2.1}+{2.2}	{2.1}+{2.1.2}																					
Wykonanie 2009	11 883 913,63	11 362 709,12	334 456,54	521 204,51	68 078,00	12 020 114,93	8 383 645,55	8 383 645,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
Wykonanie 2010	13 789 742,44	10 771 738,46	501 968,92	3 018 003,98	16 200,00	15 974 279,81	9 052 382,81	9 052 382,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
Plan 3 kw. 2011	14 955 026,08	11 411 305,08	401 370,88	3 543 721,00	78 497,00	16 065 596,54	11 136 344,19	11 059 744,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
2012	15 587 521,33	12 982 472,33	881 974,60	2 605 049,00	27 252,00	16 556 683,22	12 349 720,64	12 204 220,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
2013	15 543 857,00	14 310 100,00	519 872,00	1 233 757,00	0,00	14 719 119,00	11 985 362,00	11 850 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
2014	15 922 000,00	15 422 000,00	150 729,00	500 000,00	0,00	15 097 262,00	13 097 262,00	13 000 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
2015	16 511 000,00	16 511 000,00	26 690,00	0,00	0,00	15 686 262,00	13 686 262,00	13 627 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
2016	17 089 000,00	17 089 000,00	0,00	0,00	0,00	16 264 261,00	14 264 261,00	14 241 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Wyszczególnienie	Wydanki majątkowe		w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	5.1.	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem dlugu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaz papierów wartościowych		
	2.2.	2.2.1.	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2						5.1.1.	5.2.		na pokrycie deficytu budżetu			5.2.1.	5.3.
			2.2.	2.2.1.								5.1.1.	5.2.1.			
Lp	2.2.	2.2.1.	3.	4.	5.	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.					
Formuła			[1.] - [2.]	[1.1.] - [2.1.]	[5.1.] + [5.2.] + [5.3.]											
Wykonanie 2009	3 636 469,38	2 034 645,71	-136 201,30	2 979 063,57	1 331 407,15	542 422,46	0,00	0,00	0,00	788 984,69	0,00	0,00	0,00		0,00	
Wykonanie 2010	6 921 897,00	5 803 864,35	-2 184 537,37	1 719 355,65	3 411 795,52	1 195 205,85	0,00	0,00	0,00	2 216 589,67	0,00	0,00	0,00		0,00	
Plan 3 kw. 2011	4 929 252,35	3 276 063,99	-1 110 570,46	274 960,89	2 501 275,46	0,00	0,00	0,00	0,00	2 501 275,46	0,00	0,00	0,00		1 110 570,46	
2012	4 206 962,58	2 731 647,89	-969 161,89	632 751,69	2 481 951,11	539 161,89	539 161,89	0,00	0,00	1 942 789,22	0,00	0,00	0,00		430 000,00	
2013	2 733 757,00	1 594 183,00	824 738,00	2 324 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2014	2 000 000,00	0,00	824 738,00	2 324 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2015	2 000 000,00	0,00	824 738,00	2 824 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2016	2 000 000,00	0,00	824 739,00	2 824 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 sulp	Zadłużenie/dochod y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyłączeń)	Zadłużenie/dochod y ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochod y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań/dochod y ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyłączeń)	wskaźniki z art. 169/170 sulp	
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych		Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)									
		6.1.	6.1.1.	6.2.									7.
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.		
Formula	[6.1]+[6.2]												
Wykonanie 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		
Wykonanie 2010	788 984,69	788 984,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	5,72%	5,72%		
Plan 3 kw. 2011	1 390 705,00	1 390 705,00	0,00	0,00	2 888 886,67	0,00	0,00	19,32%	19,32%	9,81%	9,81%		
2012	1 512 789,22	1 512 789,22	0,00	0,00	3 296 953,00	0,00	0,00	21,16%	21,16%	10,64%	10,64%		
2013	824 738,00	824 738,00	0,00	0,00	2 474 215,00	0,00	0,00	15,92%	15,92%	6,18%	6,18%		
2014	824 738,00	824 738,00	0,00	0,00	1 649 477,00	0,00	0,00	10,36%	10,36%	5,79%	5,79%		
2015	824 738,00	824 738,00	0,00	0,00	824 739,00	0,00	0,00	5,00%	5,00%	5,35%	5,35%		
2016	824 739,00	824 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	4,96%	4,96%		

		wskaźniki z art. 243 ufp															
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	11.	12.	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp obliczony z wykonaniem budżetu roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	12a.	Relacja (Db-Wb+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	12b.	13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	13a.	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	13b.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	14.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	14a.	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń
Lp																	
Formuła																	
Wykonanie 2009	0,00		25,64%		25,64%		12b.	13.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	13a.	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu (bez wyłączeń) obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	13b.	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	14.	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu obliczonej z wykonaniem roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy	14a.	Spełnienie relacji z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń
Wykonanie 2010	0,00		12,59%		12,59%												
Plan 3 kw. 2011	0,00		2,36%		2,36%												
2012	0,00		<b>13,53%</b>		13,59%												
2013	0,00		6,39%		6,45%												
2014	0,00		7,18%		7,24%												
2015	0,00		11,26%		11,26%												
2016	0,00		15,56%		15,56%												

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	Informacja z art. 226 ust. 2 tj. wydatki:					w tym:	
	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	Kwoty nadwyżki planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą**		Wartość przyjętych zobowiązań
Lp	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła							
Wykonanie 2009	3 839 043,72	853 677,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	4 243 534,39	929 722,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	5 023 344,03	1 346 910,00	3 668,00	321 800,00	0,00	0,00	0,00
2012	5 339 437,49	1 369 866,11	765 564,00	1 432 586,00	0,00	0,00	0,00
2013	5 393 400,00	1 333 400,00	657 854,00	1 826 958,42	824 738,00	0,00	0,00
2014	5 609 000,00	1 386 700,00	186 458,00	0,00	824 738,00	0,00	0,00
2015	5 816 500,00	1 438 000,00	31 400,00	0,00	824 738,00	0,00	0,00
2016	6 020 000,00	1 488 300,00	0,00	0,00	824 739,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Skarżenie Nr 2 do uchwały  
XXI/199/2012  
Rady Gminy w Besku z dnia  
01.10.2012 r.

**RADA GMINY BESKO**  
ul. Podkarpacka 5  
38-524 BESKO

**Zbiorczo przedsięwzięcia**

Rok	Zbiorczo						1) programy, projekty lub zadania (razem)			2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)			3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		Razem		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		
łącznie nakłady finansowe	4 940 420,42	1 680 876,00	3 259 544,42	4 940 420,42	1 680 876,00	3 259 544,42	4 940 420,42	1 680 876,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
limit zobowiązań	4 900 820,42	1 641 276,00	3 259 544,42	4 900 820,42	1 641 276,00	3 259 544,42	4 900 820,42	1 641 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2012	2 198 150,00	765 564,00	1 432 586,00	2 198 150,00	765 564,00	1 432 586,00	2 198 150,00	765 564,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	2 484 812,42	657 854,00	1 826 958,42	2 484 812,42	657 854,00	1 826 958,42	2 484 812,42	657 854,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	186 458,00	186 458,00	0,00	186 458,00	186 458,00	0,00	186 458,00	186 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	31 400,00	31 400,00	0,00	31 400,00	31 400,00	0,00	31 400,00	31 400,00	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	

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Henryk Ory*  
Marszałek



## Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)		b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)		c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)	
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe
łącznie nakłady finansowe	4 456 645,00	1 680 876,00	2 775 769,00	0,00	0,00	483 775,42
limit zobowiązań	4 417 045,00	1 641 276,00	2 775 769,00	0,00	0,00	483 775,42
2012	1 949 150,00	765 564,00	1 183 586,00	0,00	0,00	249 000,00
2013	2 250 037,00	657 854,00	1 592 183,00	0,00	0,00	234 775,42
2014	186 458,00	186 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	31 400,00	31 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**PRZEMOŚNICZACY RADY**  
*Pracownicy*  
**Maciej Mętny**



a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	<b>Razem</b>					<b>4 456 645,00</b>	<b>4 417 045,00</b>	<b>4 417 045,00</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>					<b>1 680 876,00</b>	<b>1 641 276,00</b>	<b>1 641 276,00</b>
1.[b]	Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu	2011	2014		Urząd Gminy Besko	1 020 226,00	980 626,00	980 626,00
2.[b]	II etap - eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu	2012	2015		Urząd Gminy Besko	598 600,00	598 600,00	598 600,00
3.[b]	Indywidualizacja nauczania szansą na wszechstronny rozwój dzieci w Gminie Besko - szansa rozwoju dzieci w Gminie Besko	2012	2013		Urząd Gminy Besko	62 050,00	62 050,00	62 050,00
	<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>2 775 769,00</b>	<b>2 775 769,00</b>	<b>2 775 769,00</b>
1.[m]	Budowa budynku świetlicy środowiskowej z remizą strażacką w Besku - Podniesienie jakości życia na obszarze wsi Besko poprzez budowę i zakup wyposażenia świetlicy dla młodzieży	2012	2013		Urząd Gminy Besko	628 600,00	628 600,00	628 600,00
2.[m]	Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu	2011	2014		Urząd Gminy Besko	1 869 415,00	1 869 415,00	1 869 415,00
3.[m]	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - dostęp do informacji publicznej	2012	2013		Urząd Gminy Besko	277 754,00	277 754,00	277 754,00

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
<b>Razem</b>					<b>1 949 150,00</b>	<b>2 250 037,00</b>	<b>186 458,00</b>	<b>31 400,00</b>
<b>- wydatki bieżące</b>					<b>765 564,00</b>	<b>657 854,00</b>	<b>186 458,00</b>	<b>31 400,00</b>
1.[b]	Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu	2011	2014		673 514,00	246 254,00	60 858,00	
2.[b]	II etap - eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu	2012	2015		36 900,00	404 700,00	125 600,00	31 400,00
3.[b]	Indywidualizacja nauczania szansą na wszechstronny rozwój dzieci w Gminie Besko - szansa rozwoju dzieci w Gminie Besko	2012	2013		55 150,00	6 900,00		
<b>- wydatki majątkowe</b>					<b>1 183 586,00</b>	<b>1 592 183,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.[m]	Budowa budynku świetlicy środowiskowej z remizą strażacką w Besku - Podniesienie jakości życia na obszarze wsi Besko poprzez budowę i zakup wyposażenia świetlicy dla młodzieży	2012	2013		415 480,00	213 120,00		
2.[m]	Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu	2011	2014		766 106,00	1 103 309,00	0,00	
3.[m]	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - dostęp do informacji publicznej	2012	2013		2 000,00	275 754,00		

c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)

**Wykaz przedsięwzięć**

**Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					483 775,42	483 775,42	483 775,42
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					483 775,42	483 775,42	483 775,42
1.[m]	Budowa zaplecza oczyszczalni ścieków w Besku - poprawa warunków pracy pracowników	2012	2013		Urząd Gminy Besko	483 775,42	483 775,42	483 775,42

**Wykaz przedsięwzięć**

**Limity wydatków na przedsięwzięcia**

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	2012	2013	2014	2015
		od	do					
	Razem				249 000,00	234 775,42	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe				249 000,00	234 775,42	0,00	0,00
1. [m]	Budowa zalepcza oczyszczalni ścieków w Besku - poprawa warunków pracy pracowników	2012	2013		249 000,00	234 775,42		



**Załącznik Nr 3**  
**do Uchwały XXI/135/2012**  
**Rady Gminy w Besku**  
**z dnia 04.10.2012 roku**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy**  
**Besko**  
**na lata 2012-2016**

**Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2016 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2010-2016 w związku z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych ustalonych przez Ministerstwo Finansów tj. w 2013 wzrost – 104,1, 2014-104, 2015-103,7, 2016-103,5, 2017-103,4, 2018-103,2.

**Dochody:**

Założono wzrost dochodów zgodnie z w/w wskaźnikami, jako rok bazowy przyjęto rok 2012 – kwota ustalona w projekcie budżetu.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano wzrost dochodów na podstawie danych dotyczących przewidywanych zwrotów środków europejskich, zadań realizowanych w latach poprzednich.

Zwiększono dochody bieżące o kwotę 4 644,00 zł. Uchwałą z dn. 30.03. i 27.04. 2012 r. zwiększono odpowiednio dochody bieżące o kwoty: 289 515,00 zł. i 348 939,25 zł. oraz dochody majątkowe o 10 000,00 zł.

Zarządzeniem nr 0050.7.2012 Wójta Gminy Besko z dn. 21.05 2012 r. i Uchwałą RG w Besku z dn. 27.06.2012 zwiększono dochody o 148 960,05 zł.

Uchwałą RG w Besku z dn. 14.08.2012 r. i 10.09.2012 r. zwiększono dochody bieżące o kwotę 330 391,96 zł. i zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 392 135,00 zł.

Zarządzeniem nr 0050.11.2012 Wójta Gminy Besko z dn. 28.09.2012 r. i Uchwałą RG w Besku z dn. 04.10.2012 zwiększono dochody bieżące o 42 490,07 zł. i majątkowe o kwotę 48 810,00 zł.

W związku z wprowadzeniem nowego zadania zwiększono dochody majątkowe w 2013 roku o kwotę 233 754,00 zł.

**Wydatki:**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. W poszczególnych latach zaplanowano zaciągnąć kredyt na spłatę rat kredytów zaciągniętych w poprzednich latach. Kwota zaplanowanych kredytów pomniejszona jest o zaplanowaną nadwyżkę, która przeznaczona jest na spłatę długu.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – wzrost o 4% w stosunku do roku poprzedniego, w tej pozycji wykazane są wszystkie wynagrodzenia pracowników wraz z nagrodami jubileuszowymi.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. – obejmują całość wydatków klasyfikowanych w rozdziałach 75022 i 75023.

Kolejnymi uchwałami zwiększono wydatki bieżące o kwotę 511 446,36 zł. oraz wydatki majątkowe o kwotę 680 813,78 zł.

Zarządzeniem nr 0050.7.2012 Wójta Gminy Besko z dn. 21.05 2012 r. i Uchwałą RG w Besku z dn. 27.06.2012 zwiększono wydatki bieżące o 139 330,05 zł. oraz wydatki majątkowe o kwotę 9 630,00 zł.

Uchwałą RG w Besku z dn. 14.08.2012 r. i 10.09.2012 r. zwiększono wydatki bieżące o kwotę 198 129,40 zł. i zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 259 872,44 zł.

Zarządzeniem nr 0050.11.2012 Wójta Gminy Besko z dn. 28.09.2012 r. i Uchwałą RG w Besku z dn. 04.10.2012 zwiększono wydatki bieżące o 80 634,06 zł. oraz wydatki majątkowe o kwotę 10 666,01 zł.

### **Wydatki majątkowe:**

Wśród środków zaplanowane na wydatki majątkowe, są wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp.

### **Wynik budżetu:**

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

### **Przychody:**

Zaplanowano kredyt w 2012 roku na spłatę kredytów zaciągniętych w poprzednich latach. Pozostała część kredytów w latach następnych, będzie spłacona planowaną nadwyżką. W związku z tym, że w 2011 roku nie wykorzystano kredytu zaplanowanego, zmniejsza się kwotę przychodów o 19 933,78 zł.

Zwiększa się przychody budżetu Gminy Besko na 2012 rok o kwotę 539 161,89 zł. pochodzące z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

### **Rozchody:**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Zmniejszono rozchody o kwotę niewykorzystanego kredytu w 2011 r. o 19 933,78 zł.

### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:**

W 2012 roku deficyt w kwocie 430 000,00 zł pokryty będzie kredytem, natomiast w pozostałych latach wieloletniej prognozy finansowej budżet wykazuje nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego wcześniej długu.

Zwiększa się deficyt budżetu Gminy Besko na 2012 rok o kwotę 539 161,89 zł.

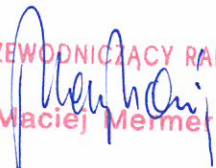
Wskazuje się, że źródłem sfinansowania zwiększonego deficytu budżetu Gminy Besko na rok 2012 o kwotę 539 161,89 zł. będą wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

### **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 + zaciągany dług – 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 zaciągany długiem.

Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wskazana została w poz.16 załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
  
Maciej Mermer