

**UCHWAŁA NR XXVI/188/2013
RADY GMINY W BESKU
z dnia 28 lutego 2013 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

uchwała, co następuje:

§ 1

W związku z Uchwałą nr XXV/181/2013 Rady Gminy w Besku z dn. 29 stycznia 2013 r. oraz z Uchwałą nr XXVI/187/2013 Rady Gminy w Besku z dn. 28 lutego 2013 r. dotyczącej zaangażowania wolnych środków, dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Besko określonych w załączniku nr 1 do Uchwały 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 i określa się wieloletnią prognozę finansową dla Gminy Besko wraz z prognozą kwoty długu na lata 2013 – 2023 w brzmieniu stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały.

§2

1. W związku z przeniesieniem zadania do realizacji pn. „Budowa budynku świetlicy środowiskowej z remizą strażacką w Besku”, z roku 2012 na rok 2013, zwiększa się zakres wydatków w 2013 roku o kwotę 92 175,30 zł.
2. zwiększa się limit zobowiązań w roku 2013 – 92 175,30 zł

1. W związku z przeniesieniem zadania do realizacji pn. „Budowa zaplecza oczyszczalni ścieków w Besku” z roku 2012 na rok 2013, zwiększa się zakres wydatków w 2013 roku o kwotę 88 293,06
2. zwiększa się limit zobowiązań w roku 2013 – 88 293,06 zł

§ 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: 217 858,00 zł. z tego:

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.

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom, positioned on the right side of the page.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXVI/188/2013
Rady Gminy w Besku z dnia 28 lutego 2013 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:				w tym:			w tym:	
		1a	1a) w tym:		1b	1c	1d) w tym:		1d	
			1aue	1a1			1due	1d		
Dochoły ogółem	dochoły bieżąca	środkł na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkł okrešone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	dochoły majątkowe	ze sprzedaży majątku	środkł na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	środkł okrešone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
symbol	1a	1aue	1a1	1b	1c	1due	1d			
Formuła										
Wykonanie 2010	10 771 738,46	501 968,92	501 968,92	3 018 003,98	16 200,00	2 698 516,61	2 698 516,61			
Wykonanie 2011	11 897 333,58	395 612,62	395 612,62	3 016 054,59	82 096,00	2 759 693,52	2 759 693,52			
Plan 3 kw. 2012	12 956 824,26	881 974,60	881 974,60	2 556 239,00	27 252,00	2 421 308,00	2 421 308,00			
2013	12 375 126,00	465 075,00	465 075,00	1 400 270,00	128 700,00	1 271 570,00	1 271 570,00			
2014	12 100 000,00	186 458,00	186 458,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2015	12 500 000,00	31 400,00	31 400,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2016	12 900 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2017	13 400 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2018	13 900 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2019	14 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	15 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	15 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp, angażowane w budżecie roku bieżącego	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaż papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	w tym:			
						4.1	4.1a		4.2	4.2a		11	11a			5	5a	
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a							
Formula	[1]-[27]	[1a]-[24]	[4.1]+[4.2]+[6]+[11]															
Wykonanie 2010	-2 184 537,37	1 719 355,65	3 411 796,52	0,00	0,00	1 195 206,85	0,00	2 216 589,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2011	-551 475,12	1 774 474,59	2 481 346,68	0,00	0,00	438 273,46	0,00	2 043 073,22	0,00	551 475,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2012	-969 161,89	670 895,68	2 481 951,11	0,00	0,00	539 151,89	0,00	1 942 789,22	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2013	-602 979,86	466 742,23	1 007 520,86	0,00	0,00	1 007 520,86	602 979,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2014	208 419,00	708 419,00	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			
2015	208 419,00	708 419,00	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	208 419,00	708 419,00	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	333 522,00	833 522,00	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	333 522,00	833 522,00	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	333 522,00	1 333 522,00	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	333 522,00	1 333 522,00	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	333 522,00	1 333 522,00	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	333 522,00	1 333 522,00	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	268 023,22	1 268 023,22	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			

Wyszególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym: dług spłacany wydawkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyląceń z art. 170 ust. 3 sulp	wskaźniki z art. 169/170 sulp				Kwota zobowiązań związków współtworzonego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca dołączeniu zgodnie z art. 244 Ulp
		w tym:					18	19	18a	19a	
		Rozchody z tytułu kapitałowych oraz spłaty rat wykupu papierów wartościowych	kwota wyląceń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ulp oraz art. 169 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy								
symbol	30	7a	7a1	13	13a	14	18	19	18a	19a	15
Formuła	[7a]H8						(13)/[1]	(7a)+(7a1)+(7a2)	(13)+(14)/[1]	(7a)+(7a1)+(7a2)+ (7a3)/[1]	
Wykonanie 2010	788 984,69	788 984,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	5,72%	0,00
Wykonanie 2011	1 390 709,67	1 390 709,67	0,00	2 868 953,22	0,00	0,00	19,24%	9,84%	19,24%	9,84%	0,00
Plan 3 kw. 2012	1 512 789,22	1 512 789,22	1 173 748,22	3 550 183,47	0,00	0,00	23,14%	10,69%	23,14%	3,12%	0,00
2013	404 541,00	404 541,00	0,00	2 894 412,22	0,00	0,00	21,01%	4,64%	21,01%	4,64%	0,00
2014	208 419,00	208 419,00	0,00	2 685 993,22	0,00	0,00	21,32%	3,24%	21,32%	3,24%	0,00
2015	208 419,00	208 419,00	0,00	2 477 574,22	0,00	0,00	19,06%	2,99%	19,06%	2,99%	0,00
2016	208 419,00	208 419,00	0,00	2 269 155,22	0,00	0,00	16,99%	2,75%	16,99%	2,75%	0,00
2017	333 522,00	333 522,00	0,00	1 935 633,22	0,00	0,00	13,93%	3,41%	13,93%	3,41%	0,00
2018	333 522,00	333 522,00	0,00	1 602 111,22	0,00	0,00	11,13%	3,22%	11,13%	3,22%	0,00
2019	333 522,00	333 522,00	0,00	1 268 589,22	0,00	0,00	8,57%	3,06%	8,57%	3,06%	0,00
2020	333 522,00	333 522,00	0,00	935 067,22	0,00	0,00	6,23%	2,96%	6,23%	2,96%	0,00
2021	333 522,00	333 522,00	0,00	601 545,22	0,00	0,00	3,91%	2,82%	3,91%	2,82%	0,00
2022	333 522,00	333 522,00	0,00	268 023,22	0,00	0,00	1,70%	2,62%	1,70%	2,62%	0,00
2023	268 023,22	268 023,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	2,05%	0,00%	2,05%	0,00

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

Wyszczególnienie		Informacja z art. 226 ust. 2										
Wskaz. art. 243 up		Informacja z art. 226 ust. 2										
20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
$(11a)+(24)-(1e)+(1)$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$((7a)+(7b)+(2c)+(15)) / (1)$	$(21)-(20a)$	$(21)-(20b)$	$((7a)+(7b)+(2c)+(15)-(24)+(7a))/(1)$	$(22)-(20a)$	$(22b)$	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 up	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 up
Relacja (Db-Wb-Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 up	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 up (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (ze związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 up po uwzględnieniu art. 244 up (bez wyłączeń) (planistycznie-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 up po uwzględnieniu art. 244 up (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 up po uwzględnieniu art. 244 up (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 up po uwzględnieniu art. 244 up (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)				
Wykonanie 2010	12,59%	12,59%	5,72%	TAK	TAK	5,72%	TAK	TAK	4 243 534,39	929 722,12	0,00	0,00
Wykonanie 2011	1,74%	1,74%	9,84%	TAK	TAK	9,84%	TAK	TAK	4 723 704,96	1 033 933,92	3 668,00	321 800,00
Plan 3 kw. 2012	4,50%	4,50%	10,69%	TAK	TAK	3,12%	TAK	TAK	5 339 437,49	1 303 836,11	765 584,00	1 430 586,00
2013	4,32%	6,28%	4,64%	TAK	TAK	4,64%	TAK	TAK	5 023 043,88	1 101 100,00	650 954,00	2 009 426,78
2014	5,62%	3,52%	3,24%	TAK	TAK	3,24%	TAK	TAK	5 100 000,00	1 136 000,00	186 458,00	0,00
2015	5,45%	4,81%	2,99%	TAK	TAK	2,99%	TAK	TAK	5 290,00	1 170 000,00	31 400,00	0,00
2016	5,29%	5,13%	2,75%	TAK	TAK	2,75%	TAK	TAK	5 485 000,00	1 213 000,00	0,00	0,00
2017	6,00%	5,45%	3,41%	TAK	TAK	3,41%	TAK	TAK	5 693 000,00	1 259 000,00	0,00	0,00
2018	5,79%	5,58%	3,22%	TAK	TAK	3,22%	TAK	TAK	5 903 000,00	1 305 000,00	0,00	0,00
2019	9,01%	5,69%	3,06%	TAK	TAK	3,06%	TAK	TAK	6 100 000,00	1 349 000,00	0,00	0,00
2020	8,89%	6,93%	2,96%	TAK	TAK	2,96%	TAK	TAK	6 300 000,00	1 393 000,00	0,00	0,00
2021	8,66%	7,90%	2,82%	TAK	TAK	2,82%	TAK	TAK	6 500 000,00	1 437 000,00	0,00	0,00
2022	8,44%	8,85%	2,62%	TAK	TAK	2,62%	TAK	TAK	6 700 000,00	1 481 000,00	0,00	0,00
2023	7,93%	8,66%	2,05%	TAK	TAK	2,05%	TAK	TAK	6 900 000,00	1 525 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obiegłych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:		Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz				w tym:
			od spoz	17a	17c	17d	17e1	17e2	
symbol	16	17	17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1	
Formuła									
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	208 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	208 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	208 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	333 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	333 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	333 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	333 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	333 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	333 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	268 023,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XXVII/188/2013
Rady Gminy w Besku z dnia 28 lutego 2013 r.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					4 878 370,42	2 660 380,78	186 458,00
- wydatki bieżące					1 618 826,00	650 954,00	186 458,00
- wydatki majątkowe					3 259 544,42	2 009 426,78	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					4 878 370,42	2 660 380,78	186 458,00
- wydatki bieżące					1 618 826,00	650 954,00	186 458,00
- wydatki majątkowe					3 259 544,42	2 009 426,78	0,00
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)					4 394 595,00	2 337 312,30	186 458,00
- wydatki bieżące					1 618 826,00	650 954,00	186 458,00
Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu		Urząd Gminy Besko	2011	2014	1 020 226,00	246 254,00	60 858,00
II etap - eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu		Urząd Gminy Besko	2012	2015	598 600,00	404 700,00	125 600,00
- wydatki majątkowe					2 775 769,00	1 686 358,30	0,00
Budowa budynku świetlicy środowiskowej z reimizacją strażacką w Besku - Podniesienie jakości życia na obszarze wsi Besko poprzez budowę i zakup wyposażenia świetlicy dla młodzieży		Urząd Gminy Besko	2012	2013	628 600,00	305 295,30	0,00
Eliminacja wykluczenia cyfrowego w Gminie Besko - dostęp do internetu		Urząd Gminy Besko	2011	2014	1 869 415,00	1 103 309,00	0,00
IPSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - dostęp do informacji publicznej		Urząd Gminy Besko	2012	2013	277 754,00	277 754,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
31 400,00	0,00	2 878 229,78
31 400,00	0,00	868 803,00
0,00	0,00	2 009 426,78
31 400,00	0,00	2 878 229,78
31 400,00	0,00	868 803,00
0,00	0,00	2 009 426,78
31 400,00	0,00	2 555 161,30
31 400,00	0,00	868 803,00
0,00	0,00	307 103,00
31 400,00	0,00	561 700,00
0,00	0,00	1 686 358,30
0,00	0,00	305 295,30
0,00	0,00	1 103 309,00
0,00	0,00	277 754,00
0,00	0,00	0,00

- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)				483 775,42	323 068,48	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				483 775,42	323 068,48	0,00
Budowa zaplecza o czyszczalni ścieków w Besku - poprawa warunków pracy pracowników			Urząd Gminy Besko	483 775,42	323 068,48	0,00
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				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)				0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	323 068,48
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	323 068,48
0,00	0,00	323 068,48
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



Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)				2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym 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)				
	wydatki bieżące		wydatki majątkowe		Razem		wydatki bieżące		wydatki majątkowe		Razem			wydatki bieżące		wydatki majątkowe	
	Razem																
łącznie nakłady finansowe	4 878 370,42	1 618 826,00	3 259 544,42	4 878 370,42	1 618 826,00	3 259 544,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
limit zobowiązań	2 878 229,78	868 803,00	2 009 426,78	2 878 229,78	868 803,00	2 009 426,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2013	2 660 380,78	650 954,00	2 009 426,78	2 660 380,78	650 954,00	2 009 426,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	



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		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	a	4 394 595,00	1 618 826,00	2 775 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483 775,42	0,00	483 775,42	0,00
limit zobowiązań	a	2 555 161,30	868 803,00	1 686 358,30	0,00	0,00	0,00	0,00	323 068,48	0,00	323 068,48	0,00
2013	a	2 337 312,30	650 954,00	1 686 358,30	0,00	0,00	0,00	0,00	323 068,48	0,00	323 068,48	0,00
2014	a	186 458,00	186 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	a	31 400,00	31 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Załącznik Nr 3
do Uchwały XXIV/188/2013
Rady Gminy w Besku
z dnia 28 lutego 2013 roku**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Besko
na lata 2013-2023**

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2013-2023 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 – maj 2012 r.) tj. w 2014 wzrost – 103,2; 2015-103,8; 2016-103,7; 2017-103,8; 2018-103,7; 2018-103,7; 2019-103,4; 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 2013 – 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.

Uchwałą RG w Besku nr XXV/181/2013 z dn. 29.01.2013 r. i uchwałą XXVI/187/2013 z dn. 28.02.2013 zwiększono dochody kwotę 307 253,00 zł.

Wydatki:

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

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane – (wzrost o 4% w stosunku do roku poprzedniego w oświacie), 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.

Uchwałą RG w Besku nr XXV/181/2013 z dn. 29.01.2013 r. i uchwałą XXVI/187/2013 dn. 28.02.2013 zwiększono wydatki kwotę 307 253,00 zł.

Wydatki majątkowe:

Wśród środków zaplanowanych na wydatki majątkowe, są środki na 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:

W roku 2013 zaplanowano przychody z wolnych środków pochodzących z roku 2012. W latach następnych przychodów nie planowano ze względu na planowane nadwyżki.

Uchwałą RG w Besku XXVI/187/2013 dn. 28.02.2013 zwiększono przychody o kwotę 602 979,86 zł. pochodzące z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody:

Splataę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki:

W 2013 roku zaplanowano dochody równe wydatkom, natomiast w pozostałych latach wieloletniej prognozy finansowej budżet wykazuje nadwyżkę, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętego wcześniej długu.

Uchwałą RG w Besku XXVI/187/2013 dn. 28.02.2013 zwiększono deficyt o kwotę 602 979,86 zł. który zostanie pokryty wolnymi środkami 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 + 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.

