

WÓJT GMINY BESTWINA
43-512 Bestwina
ul. Krakowska 111

Zarządzenie Nr 63/2018
Wójta Gminy Bestwina

z dnia 12 czerwca 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.D.U. z 2017 roku poz. 2077 z późn. zmianami), Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2026 wraz z objaśnieniami

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Artur Beniowski



Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2	
						1.1.4	1.1.5				
		Docho dy ogółem x	Docho dy bie żące x	docho dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji środków przeznaczonych na cele bieżące	Docho dy majątkowe x	ze sprzeda ży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	49 933 071,17	43 726 197,17	14 456 636,00	250 000,00	8 459 748,00	4 820 000,00	9 787 709,00	10 221 834,17	6 206 874,00	800 000,00	5 406 874,00
2019	47 445 126,00	43 582 500,00	14 400 000,00	250 000,00	9 850 000,00	4 900 000,00	9 500 000,00	9 500 000,00	3 862 626,00	0,00	3 862 626,00
2020	48 639 041,00	43 685 000,00	14 400 000,00	250 000,00	9 850 000,00	4 900 000,00	9 500 000,00	9 185 000,00	4 954 041,00	0,00	4 954 041,00
2021	44 881 250,00	43 000 000,00	14 400 000,00	250 000,00	9 850 000,00	4 900 000,00	9 500 000,00	9 000 000,00	1 881 250,00	0,00	1 881 250,00
2022	45 200 000,00	43 000 000,00	14 400 000,00	250 000,00	9 850 000,00	4 900 000,00	9 500 000,00	9 000 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2023	45 200 000,00	43 000 000,00	14 400 000,00	250 000,00	9 850 000,00	4 900 000,00	9 500 000,00	9 000 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2024	45 200 000,00	43 000 000,00	14 400 000,00	250 000,00	9 850 000,00	4 900 000,00	9 500 000,00	9 000 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2025	45 200 000,00	43 000 000,00	14 400 000,00	250 000,00	9 850 000,00	490 000,00	9 500 000,00	9 000 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00
2026	45 200 000,00	43 000 000,00	14 400 000,00	250 000,00	9 850 000,00	490 000,00	9 500 000,00	9 000 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 także dla lat wykazujących poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
		2	21	211	2111	212	213	2131	w tym:		22	
									21311	21312		
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym:			
Lp	2	21	211	2111	212	213	2131	21311	21312	22		
2018	52 933 071,17	40 734 728,99	110 000,00	0,00	0,00	290 000,00	290 000,00	3 000,00	44 391,00	12 198 342,18		
2019	50 445 126,00	39 000 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	1 000,00	32 878,45	11 445 126,00		
2020	44 703 841,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	24 863,77	4 903 841,00		
2021	43 051 250,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	3 251 250,00		
2022	43 700 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 900 000,00		
2023	43 670 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	3 870 000,00		
2024	44 200 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00		
2025	44 200 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00		
2026	44 200 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-3 000 000,00	5 436 567,00	0,00	0,00	1 326 967,00	0,00	4 110 200,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2019	-3 000 000,00	5 345 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 345 200,00	3 000 000,00	0,00	0,00
2020	3 935 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	5	z tego:						7	8.1	8.2
		5.1	w tym:			5.2	6			
			5.1.1	z tego:						
Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	8.1	8.2	
2018	2 436 567,00	2 436 567,00	1 017 192,00	1 017 192,00	0,00	0,00	8 795 200,00	2 991 468,18	4 317 835,18	
2019	2 345 200,00	2 345 200,00	1 110 200,00	1 110 200,00	0,00	0,00	11 795 200,00	4 582 500,00	4 582 500,00	
2020	3 935 200,00	3 935 200,00	2 345 200,00	2 345 200,00	0,00	0,00	7 860 000,00	3 885 000,00	3 885 000,00	
2021	1 830 000,00	1 830 000,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	6 030 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 530 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2023	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	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 o wykonanie 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 plan 3 kwartałów o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	5,66%	3,55%	0,00	3,55%	7,59%	11,56%	12,01%	TAK	TAK	
2019	5,69%	3,27%	0,00	3,27%	9,66%	10,90%	11,34%	TAK	TAK	
2020	8,81%	3,94%	0,00	3,94%	7,99%	9,64%	10,09%	TAK	TAK	
2021	4,75%	2,23%	0,00	2,23%	7,13%	8,41%	8,41%	TAK	TAK	
2022	3,87%	3,87%	0,00	3,87%	7,08%	8,26%	8,26%	TAK	TAK	
2023	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	7,08%	7,40%	7,40%	TAK	TAK	
2024	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	7,08%	7,10%	7,10%	TAK	TAK	
2025	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	7,08%	7,08%	7,08%	TAK	TAK	
2026	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	7,08%	7,08%	7,08%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacje wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej (10)	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:									
		z tego:									
	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp											
2018	0,00	0,00	17 527 659,00	5 216 338,00	7 461 120,00	2 059 206,00	5 401 914,00	5 289 410,00	5 478 481,00	1 412 951,18	
2019	0,00	0,00	17 000 000,00	4 800 000,00	11 928 074,10	482 948,10	11 445 126,00	11 445 126,00	0,00	0,00	
2020	3 935 200,00	3 935 200,00	17 000 000,00	4 800 000,00	5 034 947,70	131 106,70	4 903 841,00	4 903 841,00	0,00	0,00	
2021	1 830 000,00	1 830 000,00	17 000 000,00	4 800 000,00	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 651 250,00	0,00	
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	17 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	
2023	1 530 000,00	1 530 000,00	17 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 870 000,00	0,00	
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	17 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	17 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	17 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach własnych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023)

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	762 785,00	751 490,00	303 909,00	4 950 874,00	4 945 874,00	4 945 874,00	889 665,20	806 626,33	303 930,00	
2019	424 948,10	324 948,10	324 948,10	3 862 626,00	3 862 626,00	0,00	424 948,10	424 948,10	324 948,10	
2020	131 106,70	131 106,70	0,00	0,00	0,00	0,00	131 106,70	130 000,00	130 000,00	
2021	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 13 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (5)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 13 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	4 608 808,63	3 898 128,63	3 724 410,00	793 718,87	672 649,00	672 649,00	672 649,00	1 110 200,00	0,00
2019	5 320 000,00	4 522 000,00	0,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00	2 635 000,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwoty dołączające przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
			13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	1 110 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 635 000,00	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	2 436 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-289 800,00
2019	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnianiu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zwiastu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 9.6 -9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

WOJT
mgr Artur Behniewski

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2018-2026

Uwagi ogólne :

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona w trybie określonym w art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych

W opracowaniu prognozy wykorzystano dane dotyczące kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych z ostatnich lat oraz na podstawie aktualnego planu budżetu gminy i jego przewidywane wykonanie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2018 – 2026 tj. na okres spłat rat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz wykupu wyemitowanych obligacji.

Dochody :

Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych
- możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych

Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego.

Dochody majątkowe zostały zaplanowane zgodnie ze złożonymi wnioskami na dofinansowanie zadań inwestycyjnych środkami z budżetu Unii Europejskiej

Ogólna kwota dochodów zawarta w budżecie Gminy Bestwina na rok 2018 wynosi 49 933 071,17 zł., w tym:

- dochody bieżące 43 726 197,17 zł.
- dochody majątkowe 6 206 874,00 zł.

Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego i planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości. Na 2018 rok przeznaczono do sprzedaży działki budowlane w Kaniowie: w rejonie ul. Mirowskiej jedną działkę wycenioną na kwotę 10 362,00 zł oraz 9 działek przy ul. Ludowej o wartości 1 052 702,00 zł.

Planuje się również powtórzyć przetargi na sprzedaż działek z 2017 roku tj. w Janowicach przy ul. Miodowej oraz w Bestwinie przy ul. Zacisze

Wydatki :

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących, które na rok 2018 wynoszą 40 734 728,99 zł. oraz wydatki majątkowe na kwotę 12 198 342,18 zł. Ogólna kwota wydatków na 2018 rok to 52 933 071,17 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat pożyczek, papierów wartościowych oraz naliczonych od nich odsetek przedłożonych przez Bank PKO BP, Bank Gospodarstwa Krajowego oraz WFOŚ i GW.

Gmina Bestwina w 2017 roku udzieliła poręczenia kredytu dla OSP w Kaniowie na zakup samochodu ratowniczego do wysokości 110 000,00 zł.

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W 2018 roku do spłaty przypada 2 436 567,00 zł. wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

spłata pożyczki zaciągniętej w BGK na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej **1 017 192,00**

spłata rat pożyczek z WFOŚi GW	99 375,00
Wymiana i rozbudowa wodociągu w rejonie ul. Braci Dudów w Bestwince	49 500,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Bestwina - etap I Bestwinka	49 875,00
wykup obligacji	1 320 000,00

Rada Nadzorcza WFOŚiGW w Katowicach Uchwałą Nr 85/2018 oraz 107/2018 z dnia 28 marca 2018 roku wyraziła zgodę na umorzenie części pożyczki przeznaczonej na Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bestwina - etap II - Bestwina w wysokości 289 800,00 zł.

Nastąpiła zmiana w planie rozchodów, które uległy zmniejszeniu o kwotę 289 800,00 zł.

Przychody:

Przychody zaplanowano w wysokości 5 436 567,00 zł z tytułu:

- przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 1 326 367,00 zł. (wynikające ze sprawozdania Rb-NDS za rok 2017)
 - przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie pn. Przebudowa dróg gminnych w kwocie 1 110 200,00 zł. (spłata w 2019 roku)
 - przychody z zaciągniętej pożyczki z samorządowego programu pożyczkowego na zadanie pn.: Przebudowa dróg gminnych w Gminie Bestwina na kwotę 1 000 000,00 zł. (okres spłaty pożyczki 5 lat po 200 000,00 zł rocznie)
 - przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych na kwotę 2 000 000,00 zł. - planuje się wyemitować obligacje w latach 2018-2019 na kwotę 5 000 000,00 zł. w 2018 roku zaplanowano wyemitować obligacje o wartości 2 000 000,00 zł., a w 2019 planowana kwota to 3 000 000,00 zł. Środki z emisji obligacji zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją zadań majątkowych.
- Obligacje planuje się wykupić w latach 2021- 2026 - zgodnie z załącznikiem Wieloletniej Prognozy Finansowej - w 2021 roku 500 000,00 zł., w 2022 roku 500 000,00 zł., w 2023 roku 1 000 000,00 zł., w 2024 roku 1 000 000,00 zł., w 2025 roku 1 000 000,00 zł., w 2026 roku 1 000 000,00 zł.

Wynik budżetu :

W 2018 roku zaplanowano budżet, w którym dochody są niższe od wydatków o kwotę 3 000 000,00 zł. Deficyt zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętej pożyczki z samorządowego programu pożyczkowego oraz z emisji obligacji

Kwota długu, sposób jego sfinansowania .

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:
Dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Kwota długu na koniec 2017 roku wynosi 7 411 367,00 zł.

Planowana kwota długu w 2018 roku wyniesie 8 795 200,00 zł.,

W zakresie zmian przyjętych wartości w WPF na lata 2018-2026

W wyniku analizy spłat zobowiązań zgodnie z harmonogramem spłat pożyczek i wykupu obligacji w 2020 roku (kolumna 5.1) zmniejsza się spłatę o kwotę 500 000,00 zł., kwota po zmianie wyniesie 3 935 200,00 zł., ulegną zmianie spłaty rat w roku 2022 (kolumna 5.1) zwiększą się o kwotę 500 000,00 zł i wyniosą 1 500 000,00 zł.

Po zmianie kwota długu w roku 2020 wyniesie 7 860 000,00 zł a w roku 2021 wyniesie 6 030 000,00 zł.

Informacja o zaciągniętych zobowiązaniach

Stan pożyczek do spłaty przedstawia się następująco:

1. Pożyczka Nr 16/2009/4/GW/ZW/P Wymiana i rozbudowa wodociągu w rejonie ul. Braci Dudów w Bestwince

do spłaty w 2018 roku 49 500,00 zł

2. Pożyczka Nr 279/2013/4/OW/ok.-st/P Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Bestwina – etap II Bestwina

do spłaty w 2018 roku 49 875,00 zł

w 2018 roku Rada Nadzorcza WFOŚiGW w Katowicach Uchwała Nr 85/2018 oraz 107/2018 z dnia 28 marca 2018 r. umorzyła pożyczkę Nr 279/2013/4/OW/ok.-st/P w wysokości 289 800,00 zł.

zadłużenie z tytułu pożyczek na dzień 31.12.2018 roku wyniesie 0,00 zł

Gmina Bestwina wyemitowała obligacje komunalne (Uchwała Nr XXXIII/252/2013 Rady Gminy Bestwina z dnia 26.09.2013 r.) stan zadłużenia na dzień 31.12.2017 r. wynosi 6 005 000,00 zł. Obligacje zostaną wykupione do roku 2023

w 2018 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria B13 w kwocie 1 320 000,00 zł

w 2019 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria C13 w kwocie 1 035 000,00 zł

w 2020 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria D13 w kwocie 650 000,00 zł oraz
seria A14 w kwocie 740 000,00 zł

w 2021 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria B14 w kwocie 1 130 000,00 zł

w 2022 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria C14 w kwocie 800 000,00 zł

w 2023 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria D14 w kwocie 330 000,00 zł

W BGK zaciągnięto pożyczkę nr PROW -07.2.1-11-00241-24 na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie pn.: Przebudowa drogi powiatowej S4471 Bestwina –Janowice - Hałcnów

Pożyczka została spłacona w 2018 roku po rozliczeniu zadania w wysokości 1 017 192,00 zł.

Spłaty zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami

2018 – 2 436 567,00 zł

2019 – 1 035 000,00 zł.

2020 – 1 390 000,00 zł

2021 – 1 130 000,00 zł.

2022 - 800 000,00 zł.

2023 - 330 000,00 zł.

Planowane do zaciągnięcia w 2018 i 2019 roku:

Pożyczka z samorządowego programu pożyczkowego (Uchwała Nr XXXV/266/2018 z dnia 19.02.2018 r.) : Przebudowa dróg gminnych w Gminie Bestwina na kwotę 1 000 000,00 zł. – spłata od 2019 roku do 2023 po 200 000,00 rocznie

Emisja obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu (Uchwała Nr XXXIX/296/2018 z dnia 28 maja 2018 r.) na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2018 roku 2 000 000,00 zł., w 2019 roku 3 000 000,00 zł.

w 2021 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria A18 w kwocie 500 000,00 zł

w 2022 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria B18 w kwocie 500 000,00 zł

w 2023 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria C18 w kwocie 500 000,00 zł oraz

seria D18 w kwocie 500 000,00 zł

w 2024 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria A19 w kwocie 1 000 000,00 zł

w 2025 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria B19 w kwocie 1 000 000,00 zł

w 2026 roku zgodnie z umową emisyjną zostanie spłacona seria C19 w kwocie 1 000 000,00 zł

W 2018 roku w BGK planuje się zaciągnąć pożyczkę na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie pn.: Przebudowa dróg gminnych w Gminie Bestwina na kwotę 1 110 200,00 zł. – spłata w 2019 roku

W 2019 roku w BGK planuje się zaciągnąć pożyczkę na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie pn.: Przebudowa dróg gminnych w Gminie Bestwina na kwotę 2 345 200,00 zł. – spłata w 2020 roku

Spłaty zobowiązań

2018 – 2 436 567,00 zł

2019 – 2 345 200,00 zł. (1 035 000,00 zł + 200 000,00 zł + 1 110 200,00 zł)

2020 – 3 935 200,00 zł. (1 390 000,00 zł + 200 000,00 zł + 2 345 200,00 zł)

2021 – 1 830 000,00 zł. (1 130 000,00 zł + 200 000,00 zł + 500 000,00 zł)

2022 - 1 500 000,00 zł. (800 000,00 zł + 200 000,00 zł + 500 000,00 zł)

2023 - 1 530 000,00 zł. (330 000,00 zł + 200 000,00 zł + 1 000 000,00 zł)

2024 - 1 000 000,00 zł

2025 - 1 000 000,00 zł

2026 - 1 000 000,00 zł.

WÓJT

mgr Artur Beniowski

