

**Zarządzenie Nr 118/2019
Wójta Gminy Bestwina**

z dnia 31 grudnia 2019 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 2019 roku poz. 869 z późn. zm.). Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2026 wraz z objaśnieniami

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Artur Beniowski

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr zarządzenie 118/2019
z dnia 2019-12-31

Wyszczególnienie	Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	z tego:							w tym:	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			w tym:									
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5			
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			
2019	56 425 298,63	55 132 836,63	16 542 716,00	200 000,00	10 564 065,00	5 347 387,00	10 551 532,00	16 497 026,98	1 292 462,00	100 000,00	1 192 462,00	
2020	68 582 013,00	62 682 013,00	17 163 295,00	300 000,00	16 086 881,00	6 382 336,00	10 931 877,00	18 199 960,00	5 900 000,00	300 000,00	5 600 000,00	
2021	67 185 000,00	63 400 000,00	17 400 000,00	300 000,00	16 050 000,00	6 300 000,00	11 100 000,00	18 500 000,00	3 785 000,00	200 000,00	3 785 000,00	
2022	66 450 000,00	64 100 000,00	17 600 000,00	350 000,00	16 150 000,00	6 350 000,00	11 300 000,00	18 700 000,00	2 350 000,00	0,00	2 350 000,00	
2023	67 400 000,00	65 000 000,00	17 900 000,00	350 000,00	16 250 000,00	6 350 000,00	11 600 000,00	18 900 000,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	
2024	68 400 000,00	65 900 000,00	18 000 000,00	350 000,00	16 650 000,00	6 400 000,00	11 800 000,00	19 100 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2025	69 300 000,00	66 800 000,00	18 300 000,00	350 000,00	16 850 000,00	6 450 000,00	12 000 000,00	19 300 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2026	70 400 000,00	67 800 000,00	18 600 000,00	350 000,00	16 850 000,00	6 500 000,00	12 400 000,00	19 600 000,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	

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 póź. 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 wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy

3) W pozycji wykazuje się kwaty 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
		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 finansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		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 źródeł (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	
								w tym:				
								2.1.1	2.1.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2			
2019	62 407 104,63	51 866 980,13	284 000,00	0,00	x	350 000,00	0,00	32 878,45	10 540 124,50			
2020	68 548 013,00	55 164 297,00	0,00	0,00	x	350 000,00	0,00	32 878,00	13 383 716,00			
2021	65 225 000,00	56 200 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	0,00	24 864,00	9 025 000,00			
2022	64 650 000,00	57 400 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	0,00	0,00	7 250 000,00			
2023	65 570 000,00	58 700 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	0,00	0,00	6 870 000,00			
2024	66 900 000,00	59 900 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00			
2025	68 024 000,00	61 200 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	0,00	0,00	6 824 000,00			
2026	69 200 000,00	62 700 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:		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}	w tym:	
				4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
2019	-5 981 806,00	7 016 806,00	0,00	0,00	2 766 806,00	1 731 806,00	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00				
2020	34 000,00	1 580 000,00	200 000,00	0,00	100 000,00	0,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00				
2021	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	1 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	1 200 000,00	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	Rozchody budżetu x	z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształczonych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
		51	5.1	z tego:			6			7	8.1	8.2
				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
		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 długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki		
Lp	5	51	5.1	5.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
2019	1 035 000,00	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 900 000,00	0,00	3 265 856,50	6 032 662,50	
2020	1 614 000,00	1 614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 566 000,00	0,00	7 517 716,00	7 817 716,00	
2021	1 960 000,00	1 960 000,00	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	7 606 000,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00	
2022	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 806 000,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	
2023	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 976 000,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 476 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
2025	1 276 000,00	1 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	

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. 1458 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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz 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 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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	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
Wyszczególnienie									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,96%	2,90%	0,00	2,90%	5,97%	11,29%	12,79%	TAK	TAK
2020	2,86%	2,82%	0,00	2,82%	11,40%	8,81%	10,31%	TAK	TAK
2021	3,36%	1,64%	0,00	1,64%	11,01%	8,27%	9,77%	TAK	TAK
2022	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	10,08%	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2023	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	9,35%	10,83%	10,83%	TAK	TAK
2024	2,34%	2,34%	0,00	2,34%	8,77%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2025	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	8,08%	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2026	1,78%	1,78%	0,00	1,78%	7,24%	8,73%	8,73%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			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	z tego:		Wydatki inwestycyjne majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
						bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2019	0,00	0,00	20 478 708,87	4 760 662,00	9 214 273,00	795 673,00	8 418 600,00	7 838 600,00	1 585 524,50	1 091 000,00		
2020	34 000,00	34 000,00	21 754 325,00	4 700 000,00	7 912 506,70	316 106,70	7 596 400,00	7 596 400,00	3 647 000,00	2 140 316,00		
2021	1 960 000,00	1 930 000,00	22 100 000,00	4 800 000,00	6 705 000,00	105 000,00	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00		
2022	1 800 000,00	1 600 000,00	2 265 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 045 000,00	0,00		
2023	1 830 000,00	1 630 000,00	23 100 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 815 000,00	0,00		
2024	1 500 000,00	1 300 000,00	23 600 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 345 000,00	0,00		
2025	1 276 000,00	1 076 000,00	23 900 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 145 000,00	0,00		
2026	1 200 000,00	1 000 000,00	24 300 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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 właściwych 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:		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	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	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	
2019	531 714,00	517 714,00	517 714,00	616 627,00	616 627,00	616 627,00	646 873,00	518 777,87	518 777,87	
2020	113 460,00	113 460,00	113 460,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	286 106,70	286 106,70	286 106,70	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	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:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki 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	Wydanki 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	Wydanki 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 15)	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:
	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki 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							
Lp	124	124.1	124.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	2 089 000,00	758 368,00	758 368,00	1 458 727,13	1 458 727,13	1 458 727,13	1 458 727,13	0,00	0,00
2020	1 011 000,00	800 000,00	800 000,00	211 000,00	211 000,00	211 000,00	211 000,00	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

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 zyskowanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	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 całości lub w części (nie mniej niż 60% środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:						
Lp	12 8	12 8 1	13 3	13 4	13 5	13 6	13 7	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr zarządzenie 118/2019
z dnia 2019-12-31

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 766 945,00	9 214 273,00	7 912 506,70	6 705 000,00	27 602 379,70
1.a	- wydatki bieżące				2 999 945,00	795 673,00	316 106,70	105 000,00	1 217 379,70
1.b	- wydatki majątkowe				32 767 000,00	8 418 600,00	7 596 400,00	6 600 000,00	26 385 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania 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:				12 989 565,00	2 735 873,00	1 297 106,70	105 000,00	7 807 979,70
1.1.1	- wydatki bieżące				1 739 565,00	646 873,00	286 106,70	105 000,00	1 037 979,70
1.1.1.1	Umiem więcej i mogę więcej. - Podniesienie kompetencji kluczowych uczniów w Gminie Bestwina	Urząd Gminy Bestwina	2017	2019	680 718,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.1.2	Aktywna integracja w Gminie Bestwina - pomoc mieszkańcom	GOPS	2018	2020	418 847,00	165 012,00	131 106,70	0,00	296 118,70
1.1.1.3	Wesołe przedszkolaki w Bestwinie - wzmocnienie potencjału edukacyjnego	Zespół Szkolno-Przedszkolny Bestwinka	2018	2019	370 000,00	221 861,00	0,00	0,00	221 861,00
1.1.1.4	ERAZMUS + - szkolenie	Zespół Szkolno-Przedszkolny Bestwinka	2019	2021	270 000,00	10 000,00	155 000,00	105 000,00	270 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 250 000,00	2 089 000,00	1 011 000,00	0,00	6 770 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Przedszkola publicznego w Bestwinie - termomodernizacja	Urząd Gminy Bestwina	2016	2020	3 900 000,00	2 089 000,00	1 011 000,00	0,00	3 100 000,00
1.1.2.2	Rozwój energetyki odnawialnej w Gminie Bestwina-budowa indywidualnych instalacji fotowoltaicznych - ochrona środowiska	Urząd Gminy Bestwina	2017	2019	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 670 000,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi powiatowej 4444S ul. Krakowska w Bestwinie - etap I - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	3 650 000,00	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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				22 777 380,00	6 478 400,00	6 615 400,00	6 600 000,00	19 794 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 260 380,00	148 800,00	30 000,00	0,00	179 400,00
1.3.1.1	Sukcesywna dostawa obiadów dla dzieci uczęszczających do placówek oświatowych na terenie Gminy Bestwina - Bestwinka - żywienie	Zespół Szkolno-Przedszkolny Bestwinka	2017	2019	385 520,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.2	Sukcesywna dostawa obiadów dla dzieci uczęszczających do placówek oświatowych na terenie Gminy Bestwina - Janowice - żywienie	Zespół Szkolno-Przedszkolny Janowice	2017	2019	296 280,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.3	Sukcesywna dostawa obiadów dla dzieci uczęszczających do placówek oświatowych na terenie Gminy Bestwina - Kaniów - żywienie	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kaniowie	2017	2019	426 880,00	23 000,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.1.4	Kontynuacja opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - plany	Urząd Gminy Bestwina	2018	2020	150 000,00	90 000,00	30 000,00	0,00	120 000,00
1.3.1.5	System obsługi do automatycznej wysyłki sms - zwiększenie informacji	Urząd Gminy Bestwina	2018	2020	1 700,00	800,00	0,00	0,00	1 400,00

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 517 000,00	6 329 600,00	6 585 400,00	6 600 000,00	19 615 000,00
1.3.2.1	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Witos w Bestwinie - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	2 500 000,00	1 320 000,00	0,00	0,00	1 320 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Dankowskiej w Kaniowie - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	2 100 000,00	2 075 000,00	0,00	0,00	2 075 000,00
1.3.2.3	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Janowskiej w Janowicach - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	2 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00
1.3.2.4	Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina - ochrona środowiska	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	1 137 000,00	530 000,00	525 000,00	0,00	1 055 000,00
1.3.2.5	Projekt kanalizacji sanitarnej południowej części Gminy Bestwina - poprawa gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	700 000,00	464 600,00	135 400,00	0,00	600 000,00
1.3.2.6	Budowa sali gimnastycznej w Janowicach - poprawa efektów kształcenia	Urząd Gminy Bestwina	2018	2021	5 100 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku UG Bestwina - ochrona zabytków	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	1 000 000,00	0,00	200 000,00	600 000,00	900 000,00
1.3.2.8	Budowa kompleksu lekkoatletycznego w Bestwinie - wariant 400 m - treningowy - sport, rekreacja	Urząd Gminy Bestwina	2018	2019	1 200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.9	Budowa boiska wielofunkcyjnego na terenach rekreacyjnych w Kaniowie - sport rekreacja	Urząd Gminy Bestwina	2018	2019	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.10	Modernizacja pokryć dachowych w budynkach komunalnych - ul. Krakowska w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2018	2020	165 000,00	0,00	160 000,00	0,00	160 000,00
1.3.2.11	Modernizacja pokryć dachowych w budynkach komunalnych - ul. Czechowicka w Kaniowie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2018	2019	230 000,00	220 000,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.12	Projekt przebudowy ul. Sportowej w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	85 000,00	50 000,00	35 000,00	0,00	85 000,00
1.3.2.13	Projekt odwodnienia terenów ul. Młyńskiej - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	140 000,00	110 000,00	30 000,00	0,00	140 000,00
1.3.2.14	MALUCH + - poprawa dostępności do szkół i przedszkoli	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.15	SKATE PARK w Kaniowie - sport i rekreacja	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	210 000,00	10 000,00	200 000,00	0,00	210 000,00
1.3.2.16	Plac zabaw na terenach rekreacyjnych w Janowicach - rekreacja i sport	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	210 000,00	10 000,00	200 000,00	0,00	210 000,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi powiatowej 4444S ul. Krakowska w Bestwinie - etap I - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	1 900 000,00	300 000,00	1 600 000,00	0,00	1 900 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2019-2026

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 przyjęto za podstawę aktualny plan budżetu gminy i jego przewidywane wykonanie. Wieloletnią Prognozę Finansową przygotowano w oparciu o podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, określone w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby opracowania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem danych historycznych osiągniętych w jednostce w poszczególnych latach.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2019 – 2026 tj. na okres wykupu wyemitowanych serii obligacji komunalnych oraz zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek.

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 2019 wynosi 56 425 298,63 zł., w tym:

- dochody bieżące 55 132 836,63 zł.

Prognoza dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - znaczny wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2018 wynika ze zwiększonego planu dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - zgodnie z informacją Ministra Finansów o 14,43%, w kolejnych latach prognozy jego poziom został zachowany ze względu na duże wahania jego wzrostu w latach poprzednich.
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - ze względu na brak stabilności wzrostu w latach poprzednich, wpływy z tytułu tego podatku w latach 2019 i latach następnych zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2018
- podatki i opłaty, w tym: z podatku od nieruchomości - wysokość dochodów skalkulowano na podstawie aktualnej bazy podatkowej, z uwzględnieniem stawek podatkowych ustalonych na rok 2018, przewidywanego wzrostu stawek w 2019 roku i w kolejnych latach oraz utrzymaniu zwolnień podatkowych, wynikających z podjętych uchwał
- subwencja ogólna - dochody z tego tytułu w roku 2019 zostały zaplanowane zgodnie z informacją Ministra Finansów, w kolejnych latach zostały utrzymane na poziomie roku 2019
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - dochody z tego tytułu zostały zaplanowane zgodnie z przyjętymi założeniami Wojewody Śląskiego i Krajowego Biura Wyborczego w zakresie dotacji na zadania zlecone, własne i powierzone. W zakresie środków unijnych do wysokości kwot wynikających z podpisanych umów o dofinansowanie.

- dochody majątkowe 1 292 462,00 zł

- dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego i planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości. Na 2019 rok przeznaczono do sprzedaży działki budowlane na kwotę 125 910,00 zł. tj. dwie działki w Kaniowie przy ul. Batalionów Chłopskich oraz jedna działka przy ul. Krzywolaków oraz działka w Bestwinie na ul. Krakowskiej. Powtórzone zostaną przetargi z 2018 roku na sprzedaż działek w Janowicach na ul. Miodowej
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje - zostały zaplanowane zgodnie ze złożonymi wnioskami na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Wydatki :

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących, które na rok 2019 wynoszą 51 866 980,13 zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 10 540 124,50 zł. Ogólna kwota wydatków na 2019 rok to 62 407 104,63 zł.

- wydatki bieżące 51 866 980,13 zł.

Prognoza wydatków z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- z tytułu poręczeń i gwarancji - zaplanowana kwota wynika z podpisanych i zaplanowanych do podpisania umów poręczeń bankowych - wydatki z tego tytułu uległy zmniejszeniu o 170 000,00 zł. po przedstawieniu przez jednostki GOK w Bestwinie oraz OSP Kaniów informacji o spłacie kredytów

- wydatki na obsługę długu - w roku 2019 i latach następnych zaplanowano wydatki na podstawie harmonogramów spłat pożyczek, papierów wartościowych i kredytów oraz naliczonych od nich odsetek, uwzględniając przewidywalny wzrost stóp procentowych

- wydatki majątkowe 10 540 124,50 zł.

Wydatki zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wynik budżetu:

W 2019 roku zaplanowano budżet w którym dochody są niższe od wydatków (deficyt budżetowy) o kwotę 5 981 806,00 zł.

W kolejnych latach prognozuje się budżety z nadwyżką budżetową.

Przychody:

Przychody zaplanowano w wysokości 7 016 806,00 zł z tytułu:

- przychody ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jst w wysokości 3 000 000,00 zł. - Uchwała Nr XXXIX/296/2018 Rady Gminy Bestwina z dnia 28.05.2018 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

- przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 2 766 806,00 zł. (wynikające ze sprawozdania Rb-NDS za I kwartał 2019 roku oraz z bilansu wolne środki wynoszą 3 530 954,47 zł.)

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym 1 250 000,00 zł.

- pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 750 000,00 zł. na zadanie pn.: Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Bestwinie - ulega zmianie Uchwała Nr VII/46/2019 Rady Gminy Bestwina z dnia 20 maja 2019 roku w sprawie pożyczki - w 2019 roku wypłacone zostanie 750 000,00 zł. a w roku 2020 wypłacone zostanie 250 000,00 zł. Nie ulega zmianie harmonogram spłat z tytułu zaciągniętej pożyczki.

- pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 500 000,00 zł. na zadanie pn.: Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina

Zrezygowano z pożyczki z WFOŚiGW na zadanie pn.: Termomodernizacja przedszkola publicznego w Janowicach w kwocie 630 000,00 zł.

Rozchody budżetu:

W 2019 roku zaplanowano rozchody zgodnie z harmonogramem wykupu papierów wartościowych na kwotę 1 035 000,00 zł. - zgodnie z umową emisyjną zostanie wykupiona seria C13 na kwotę 1 035 000,00 zł.

W kolejnych latach w rozchodach budżetu zostały uwzględnione zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania.

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 2018 roku wyniesie 6 685 000,00 zł.

Planowane do zaciągnięcia w roku 2018:

- 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.,
- pożyczka 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.

nie zostały zrealizowane.

w 2019 roku planowane są do zaciągnięcia pożyczki oraz emisja obligacji komunalnych w wysokości 4 250 000,00 zł., spłata zobowiązań w roku 2019 wyniesie 1 035 000,00 zł.

Planowana kwota długu w 2019 roku wyniesie 9 900 000,00 zł.,

W zakresie zmian przyjętych wartości w WPF na lata 2019-2026

Artykuł 229 ustawy o finansach publicznych zobowiązuje jednostki samorządu terytorialnego do ustalenia zgodnych wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej i budżecie, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, rozchodów oraz długu.

W niniejszym Zarządzeniu Wójta Gminy urealniono kwoty dochodów i wydatków - dostosowano do budżetu roku 2019 wg stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku. Nie uległy zmianie deficyt budżetu, dług jednostki oraz kwoty przychodów i rozchodów.