

**UCHWAŁA NR XXXIV/255/2021
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 2 sierpnia 2021 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XXV/191/2020 Rady Gminy Bestwina z dnia 10 grudnia 2020 roku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.D.U. z 2019 roku poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.Dz.U. z 2020 roku poz. 713 z późn. zm.)

**Rada Gminy Bestwina
uchwała:**

§ 1.

Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bestwina na lata 2021 - 2028

§ 2.

Dokonuje się zmian w załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina

§ 3.

Określa się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały

§ 4.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Jerzy Stanclik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIV/255/2021

Rady Gminy Bestwina

z dnia 2 sierpnia 2021 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2021 | 69 316 659,88 | 62 666 659,88 | 16 753 075,00 | 300 000,00 | 12 059 128,00 | 18 688 037,88 | 14 866 419,00 | 6 382 336,00 | 6 650 000,00 | 200 000,00 | 6 450 000,00 | |
| 2022 | 67 094 090,00 | 63 250 000,00 | 17 000 000,00 | 300 000,00 | 12 300 000,00 | 18 700 000,00 | 14 950 000,00 | 6 350 000,00 | 3 844 090,00 | 0,00 | 3 844 090,00 | |
| 2023 | 68 514 000,00 | 64 200 000,00 | 17 000 000,00 | 350 000,00 | 12 300 000,00 | 18 900 000,00 | 15 650 000,00 | 6 350 000,00 | 4 314 000,00 | 0,00 | 4 314 000,00 | |
| 2024 | 69 377 144,55 | 65 300 000,00 | 18 000 000,00 | 350 000,00 | 12 300 000,00 | 19 100 000,00 | 15 550 000,00 | 6 400 000,00 | 4 077 144,55 | 0,00 | 4 077 144,55 | |
| 2025 | 70 733 658,43 | 66 800 000,00 | 18 300 000,00 | 350 000,00 | 12 300 000,00 | 19 300 000,00 | 16 550 000,00 | 6 450 000,00 | 3 933 658,43 | 0,00 | 3 933 658,43 | |
| 2026 | 71 590 000,00 | 67 800 000,00 | 18 600 000,00 | 350 000,00 | 12 400 000,00 | 19 600 000,00 | 16 850 000,00 | 6 500 000,00 | 3 790 000,00 | 0,00 | 3 790 000,00 | |
| 2027 | 72 800 000,00 | 68 800 000,00 | 18 900 000,00 | 350 000,00 | 12 500 000,00 | 19 900 000,00 | 17 150 000,00 | 6 600 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | |
| 2028 | 74 000 000,00 | 70 000 000,00 | 19 200 000,00 | 350 000,00 | 12 600 000,00 | 20 200 000,00 | 17 400 000,00 | 6 600 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | |

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2021 | 73 170 862,15 | 59 634 770,93 | 23 997 823,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 0,00 | 24 864,00 | 0,00 | 13 536 091,22 | 13 536 091,22 | 615 000,00 |
| 2022 | 65 474 090,00 | 59 655 580,00 | 24 286 940,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 818 510,00 | 5 818 510,00 | 0,00 |
| 2023 | 66 810 000,00 | 61 777 900,00 | 24 770 600,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 032 100,00 | 5 032 100,00 | 0,00 |
| 2024 | 67 974 314,55 | 63 100 000,00 | 25 268 100,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 874 314,55 | 4 874 314,55 | 0,00 |
| 2025 | 69 190 658,43 | 64 273 700,00 | 25 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 916 958,43 | 4 916 958,43 | 0,00 |
| 2026 | 70 105 517,02 | 65 500 000,00 | 26 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 605 517,02 | 4 605 517,02 | 0,00 |
| 2027 | 72 626 148,43 | 66 800 000,00 | 26 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 826 148,43 | 5 826 148,43 | 0,00 |
| 2028 | 73 908 000,00 | 68 200 000,00 | 27 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 708 000,00 | 5 708 000,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2021 | -3 854 202,27 | 0,00 | 5 623 202,27 | 1 191 851,57 | 500 000,00 | 2 208 776,60 | 2 208 776,60 | 2 222 574,10 | 1 145 425,67 |
| 2022 | 1 620 000,00 | 1 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 704 000,00 | 1 704 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 402 830,00 | 1 402 830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 543 000,00 | 1 543 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 484 482,98 | 1 484 482,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 173 851,57 | 173 851,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 92 000,00 | 92 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 769 000,00 | 1 769 000,00 | 1 130 000,00 | 0,00 | 1 130 000,00 |
| 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 620 000,00 | 1 620 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 704 000,00 | 1 704 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 402 830,00 | 1 402 830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 543 000,00 | 1 543 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 484 482,98 | 1 484 482,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 173 851,57 | 173 851,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92 000,00 | 92 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 020 164,55 | 0,00 | 3 031 888,95 | 7 463 239,65 |
| 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 400 164,55 | 0,00 | 3 594 420,00 | 3 594 420,00 |
| 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 696 164,55 | 0,00 | 2 422 100,00 | 2 422 100,00 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 293 334,55 | 0,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 750 334,55 | 0,00 | 2 526 300,00 | 2 526 300,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 265 851,57 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 92 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|-------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2021 | 2,19% | 8,36% | 8,82% | 16,33% | 16,69% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,31% | 8,85% | 8,85% | 13,17% | 13,53% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,31% | 5,90% | 5,90% | 10,82% | 11,18% | TAK | TAK |
| 2024 | 3,36% | 5,09% | 5,09% | 7,86% | 7,86% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,46% | 5,53% | x | 6,61% | 6,61% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,18% | 4,88% | x | 9,08% | 9,29% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,46% | 4,19% | x | 7,53% | 7,73% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,29% | 3,71% | x | 6,11% | 6,11% | TAK | TAK |

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2021 | 263 050,00 | 263 050,00 | 143 639,50 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 558 515,27 | 558 515,27 | 145 000,00 |
| 2022 | 790 000,00 | 790 000,00 | 790 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 838 284,00 | 838 284,00 | 838 284,00 |
| 2023 | 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| 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 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|--------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2021 | 260 000,00 | 260 000,00 | 189 029,09 | 8 072 665,27 | 627 665,27 | 7 445 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 600 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 5 640 284,00 | 888 284,00 | 4 752 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 580 000,00 | 80 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 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 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2021 | 1 769 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 1 492 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 522 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 210 830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 1 341 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 352 482,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 81 851,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXXIV/255/2021

kwoty w zł

Rady Gminy Bestwina

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | z dnia 2 sierpnia 2021 r. | | | | |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 22 115 225,00 | 8 072 665,27 | 5 640 284,00 | 580 000,00 | 500 000,00 | 14 792 949,27 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 1 985 225,00 | 627 665,27 | 888 284,00 | 80 000,00 | 0,00 | 1 595 949,27 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 20 130 000,00 | 7 445 000,00 | 4 752 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 13 197 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 2 480 075,00 | 818 515,27 | 1 438 284,00 | 30 000,00 | 0,00 | 2 286 799,27 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 610 075,00 | 558 515,27 | 838 284,00 | 30 000,00 | 0,00 | 1 426 799,27 |
| 1.1.1.1 | ERAZMUS + - szkolenie | Zespół Szkolno Przedszkolny Bestwina | 2019 | 2021 | 270 000,00 | 254 295,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 254 295,31 |
| 1.1.1.2 | Bestwina-edukacja w przyszłość - zajęcia edukacyjne | Zespół Szkolno - Przedszkolny Bestwina | 2020 | 2022 | 351 075,00 | 135 219,96 | 48 284,00 | 0,00 | 0,00 | 183 503,96 |
| 1.1.1.3 | Święto Karpia wraz z warsztatami, zawodami wędkarskimi i konkursem plastycznym - promocja jst | Urząd Gminy Bestwina | 2020 | 2021 | 89 000,00 | 89 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89 000,00 |
| 1.1.1.4 | Dostępna szkoła - poprawa dostępności | Urząd Gminy Bestwina | 2021 | 2023 | 900 000,00 | 80 000,00 | 790 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 870 000,00 | 260 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 860 000,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa placu zabaw z elementami siłowni zewnętrznej w Janowicach - sport i rekreacja | Urząd Gminy Bestwina | 2019 | 2021 | 270 000,00 | 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 260 000,00 |
| 1.1.2.2 | Dostępna szkoła - poprawa dostępności | Urząd Gminy Bestwina | 2021 | 2023 | 600 000,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 19 635 150,00 | 7 254 150,00 | 4 202 000,00 | 550 000,00 | 500 000,00 | 12 506 150,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 375 150,00 | 69 150,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 169 150,00 |
| 1.3.1.1 | Kontynuacja opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - plany | Urząd Gminy Bestwina | 2018 | 2021 | 150 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 000,00 |
| 1.3.1.2 | Profilaktyka zakażeń meningokokowych wśród dzieci zameldowanych na terenie Gminy Bestwina - profilaktyka | Urząd Gminy Bestwina | 2019 | 2023 | 200 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.1.3 | Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Bestwina na lata 2021-2027 - promocja | Urząd Gminy Bestwina | 2020 | 2021 | 25 150,00 | 12 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 150,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 19 260 000,00 | 7 185 000,00 | 4 152 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 12 337 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Witosa w Bestwinie - bezpieczeństwo | Urząd Gminy Bestwina | 2017 | 2022 | 2 500 000,00 | 0,00 | 1 152 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 152 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Janowickiej w Janowicach - bezpieczeństwo | Urząd Gminy Bestwina | 2017 | 2022 | 3 300 000,00 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 300 000,00 |
| 1.3.2.3 | Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina - ochrona środowiska | Urząd Gminy Bestwina | 2021 | 2024 | 2 025 000,00 | 525 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 2 025 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa sali gminastycznej w Janowicach - poprawa efektów kształcenia | Urząd Gminy Bestwina | 2018 | 2022 | 5 100 000,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2021 | Limit 2022 | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.5 | Modernizacja budynku UG Bestwina - ochrona zabytków | Urząd Gminy Bestwina | 2017 | 2021 | 1 000 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.6 | Modernizacja pokryć dachowych w budynkach komunalnych - ul. Krakowska w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy Bestwina | 2018 | 2021 | 165 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 |
| 1.3.2.7 | Projekt przebudowy ul. Sportowej w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy Bestwina | 2019 | 2021 | 85 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35 000,00 |
| 1.3.2.8 | Projekt odwodnienia terenów ul. Młyńskiej - poprawa infrastruktury | Urząd Gminy Bestwina | 2019 | 2021 | 140 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 1.3.2.9 | MALUCH + - poprawa dostępności do szkół i przedszkoli | Urząd Gminy Bestwina | 2019 | 2021 | 2 400 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa SKATEPARKU i placu zabaw w Kaniowie - sport i rekreacja | Urząd Gminy Bestwina | 2019 | 2021 | 810 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.11 | Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Janowicach - termomodernizacja | Urząd Gminy Bestwina | 2017 | 2021 | 1 650 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 |
| 1.3.2.12 | Projekt budowy chodnika na ul. Ochowej w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy Bestwina | 2020 | 2021 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 |
| 1.3.2.13 | Projekt budowy chodnika na ul. Witosa w Kaniowie - poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy Bestwina | 2020 | 2021 | 45 000,00 | 45 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45 000,00 |

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2021-2028

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 2021 – 2028 tj. na okres wykupu wyemitowanych serii obligacji komunalnych oraz spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek.

Dochody :

Prognoza dochodów opracowana została przede wszystkim w oparciu o realne możliwości budżetu, będące wynikiem przeprowadzonych analiz wykonania za lata poprzednie oraz założeniem polityki podatkowej.

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.

W latach 2021 - 2028 dynamika wzrostu dochodów bieżących została założona na poziomie 1,5%
Ogólna kwota dochodów zawarta w budżecie Gminy Bestwina na rok 2021 wynosi 69 316 659,88 zł., w tym:

- dochody bieżące 62 666 659,88 zł.

Prognoza dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - zgodnie z informacją Ministra Finansów o dochody z tego tytułu uległy zmniejszeniu w stosunku do roku 2020 o 2,36%, w kolejnych latach prognozy jego poziom wzrostu został zachowany ze względu na duże wahania 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 2021 i latach następnych zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2020
- podatki i opłaty, w tym: z podatku od nieruchomości - wysokość dochodów skalkulowano na podstawie aktualnej bazy podatkowej,
- subwencja ogólna - dochody z tego tytułu w roku 2021 zostały zaplanowane zgodnie z informacją Ministra Finansów, w kolejnych latach przyjęto dochody na realnym poziomie ich uzyskania,
- 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 6 650 000,00 zł

- dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego i planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości. Na 2021 rok przeznaczono do sprzedaży działki na kwotę 200 000,00 zł. tj. Bestwina, ul. Okrężna, Kaniów ul. Rybacka, Bestwina ul. Wiśniowa. Powtórzone zostaną przetargi z 2020 roku na sprzedaż działek, które nie przyniosły efektu w 2020 roku tj. działki w Janowicach na ul. Miodowej o nr 228/4 oraz 228/5

Wydatki :

Wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących, które na rok 2021 wynoszą 59 634 770,93 zł. oraz wydatki majątkowe na kwotę 13 536 091,22 zł. Ogólna kwota wydatków na 2021 rok to 73 170 862,15 zł.

Wydatki zostały zaplanowane przy uwzględnieniu wykonania planu wydatków za 9 miesięcy roku 2020, jak również uwzględnione zostały koszty nowych zadań planowanych do realizacji. W kolejnych latach uwzględniono wzrost średnio o 2% w oparciu o założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst.

- wydatki bieżące 59 634 770,93 zł.

Prognoza wydatków z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w 2021 roku zaplanowane zostały wynagrodzenia na podstawie podpisanych umów na dzień 30.09.2020 roku oraz przewidywanego zatrudnienia w roku 2021, z uwzględnieniem wzrostu płacy minimalnej, wzrostu wynagrodzenia w oświacie, dodatku stażowego, awansu zawodowego nauczycieli oraz zwiększonych zadań edukacyjnych,
- wydatki na obsługę długu - w roku 2021 i latach następnych zaplanowano wydatki na podstawie harmonogramów spłat pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych oraz naliczonych od nich odsetek, uwzględniając przewidywalny wzrost stóp procentowych

- wydatki majątkowe 13 536 091,22 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 2021 roku zaplanowano budżet w którym dochody są niższe od wydatków (deficyt budżetowy) o kwotę 3 854 202,27 zł. Deficyt zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową z lat ubiegłych (z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu) w wysokości 2 208 776,60 zł., przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 1 145 425,67 zł. oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek w wysokości 500 000,00 zł.

Kolejne lata to prognoza budżetu z nadwyżką budżetową.

Przychody:

Przychody zaplanowano w wysokości 5 623 202,27 zł z tytułu:

- przychody jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1 950 013,01 zł. - rozliczenie środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz rozliczenia wpływów za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości w 2020 roku

* we wrześniu 2020 roku wpłynęły środki w wysokości 1 719 499,00 zł. na rok 2021 zostało do wykorzystania 597 454,23 zł.,

* w grudniu 2020 roku wpłynęły środki w wysokości 1 300 000,00 zł., które zostały przeznaczone na zadanie w roku 2021

* niewykorzystane środki z gospodarowania odpadami komunalnymi w 2020 roku 52 558,78 zł.

- przychody jst z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 258 763,59 zł.

- w październiku 2019 roku została podpisana umowa Nr POWERSE-2019-1-PLO1-KA101-062981 z Fundacją Rozwoju Systemu Edukacji na realizację projektu ERAZMUS +, który będzie realizowany do roku 2021. Środki na jego realizację wpłynęły w październiku 2019 roku w wysokości 212 947,02 zł i nie zostaną wykorzystane. do wykorzystania na rok 2021 pozostaje 197 242,33 zł.

- w 2020 roku została podpisana umowa Nr UDA/RPSL.11.01.04-24-03BB/19/00 na realizację programu Bestwina- edukacja w przyszłość , który będzie realizowany do roku 2022. Środki na realizację programu wpłynęły w październiku 2020 roku w wysokości 241 819,65 zł i nie zostaną w całości wykorzystane. Do wykorzystania na rok 2021 zostanie 61 521,26 zł.

- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 2 222 574,10 zł.

Zaangażowano wypracowane i dostępne wolne środki wynikające z bilansu za 2020 rok i sprawozdania Rb-NDS za I kwartał 2021 roku.

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym 1 191 851,57 zł.

W 2021 roku planowane są do zaciągnięcia: pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 520 000,00 zł. na zadanie pn.: Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Janowicach (Uchwała Nr XX/150/2020 Rady Gminy Bestwina z dnia 30 lipca 2020 roku w sprawie zaciągnięcia pożyczki długoterminowej z WFOŚiGW w Katowicach) oraz pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 500 000,00 zł. na zadanie pn.: Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina

W styczniu 2021 roku wpłynęła II rata 171 851,57 zł. z zaplanowanej na rok 2020 pożyczki Nr 146/2020/4/OA/poe/P z dnia 15.06.2020 r. na zadanie pn.: Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina na lata 2017-2020 - etap IV - edycja 2020 (Uchwała Nr XVII/110/2020 Rady Gminy Bestwina z dnia 20.02.2020r.)

Rozchody budżetu:

W 2021 roku zaplanowano rozchody zgodnie z harmonogramem wykupu papierów wartościowych oraz spłat zaciągniętych pożyczek na kwotę 1 769 000,00 zł. - zgodnie z umową emisyjną zostanie wykupiona seria B14 na kwotę 1 130 000,00 zł., seria A18 na kwotę 500 000,00 zł., spłacone zostaną raty pożyczek na kwotę 139 000,00 zł.

Rozchody związane ze spłatą obligacji B14 w kwocie 1 130 000,00 zł. wynikają ze spłaty zobowiązań zaciągniętych na finansowanie wkładu krajowego w związku z umową zawartą na realizację programu finansowanego ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Ustawy o Finansach Publicznych - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Bestwina - etap II - Bestwina - zadanie dofinansowane w ramach PROW 2007-2013 Dofinansowanie z EFROW PROW 2007-2013 to kwota 3 576 869,00 zł. całość zadania to koszt 6 161 552,24 zł.

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

WFOŚiGW zmienił zasady umarzania zaciągniętych pożyczek, zgodnie z którą nie można wystąpić o umorzenie wcześniej niż po zakończeniu trwałości projektu wynoszącej 5 lat, w związku z tym Gmina wystąpiła do WFOŚiGW z prośbą o przedłużenie terminu spłaty pożyczek podjętych Uchwałą: Nr IV/23/2019 Rady Gminy Bestwina z dnia 23.01.2019 r., Nr VII/46/2019 Rady Gminy Bestwina z dnia 20.05.2019 r., Nr XVII/110/2020 Rady Gminy Bestwina z dnia 20.02.2020 r.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania .

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

Dług z poprzedniego roku + zaciągnany dług – spłata długu.

Kwota długu na koniec 2020 roku wyniosła 8 597 312,98 zł.

(- z zaplanowanych z tytułu pożyczki Nr VII/46/2019 Rady Gminy Bestwina z dnia 20.05.2019 r. środków w wysokości 130 000,00 zł. w 2020 roku wpłynęło 113 654,55 zł., środki w wysokości 16 345,45 zł. nie zostaną zrealizowane

- nie wpłynęło zaplanowane 200 000,00 zł. z tytułu pożyczki Nr XVII/110/2020 Rady Gminy Bestwina z dnia 20.02.2020r. środki pożyczki w wysokości 171 851,57 zł wpłynęły w styczniu 2020 roku)

Planowane do zaciągnięcia w roku 2021:

- pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 520 000,00 zł. na zadanie pn.: Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Janowicach

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

spłata zobowiązań w roku 2021 wyniesie 1 769 000,00 zł.

Planowana kwota długu w 2021 roku wyniesie 8 020 164,55zł.,

W zakresie zmian przyjętych wartości w WPF na lata 2021-2028

Zmiany w Uchwale budżetowej na rok 2021 spowodowały konieczność dostosowania wartości wykazanych w załączniku Nr 1 do podjętej Uchwały w sprawie WPF, po zmianach wynoszą:

- dochody bieżące 62 666 659,88 zł.

zwiększenie o kwotę 80 000,00 zł (w związku ze złożeniem projektu Uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2021)

- dochody majątkowe 6 650 000,00 zł.

bez zmian

- wydatki bieżące 59 634 770,93 zł.

zwiększenie o kwotę 80 000,00 zł. (w związku ze złożeniem projektu Uchwały w sprawie zmian w budżecie gminy na rok 2021)

- wydatki majątkowe 13 356 091,22 zł.

bez zmian

- deficyt budżetu 3 854 202,27 zł.

- przychody budżetu 5 623 202,27 zł.

bez zmian

- rozchody budżetu 1 769 000,00 zł.

bez zmian

Zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF

1. wprowadzono przedsięwzięcie pn.: Dostępna szkoła - przedsięwzięcie realizowane będzie w latach 2021-2023. Łączne nakłady finansowe wyniosą 1 500 000,00 zł.

Przedsięwzięcie finansowane będzie w 100% ze środków EFS 2014-2020 - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój POWER