

**UCHWAŁA NR XXXIII/260/2017  
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 20 grudnia 2017 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr XXI/157/2016 Rady Gminy Bestwina z dnia 19 grudnia 2016 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. Dz.U. z 2016 roku poz. 1870 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 2017 roku poz. 1875)

**Rada Gminy Bestwina  
uchwała:**

**§ 1.**

Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017-2023

**§ 2.**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**mgr Jerzy Stanclik**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik do Uchwały Nr XXXIII/260/2017

Rady Gminy Bestwina

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							z dnia 20 grudnia 2017 r.		
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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
2017	45 566 027,96	42 835 957,96	14 175 575,00	160 000,00	8 216 992,87	4 606 802,00	9 246 598,00	10 562 653,24	2 730 070,00	900 000,00	1 830 070,00
2018	49 136 821,00	43 450 155,00	14 456 636,00	250 000,00	9 078 956,00	4 920 000,00	9 463 427,00	9 660 866,00	5 686 666,00	800 000,00	4 886 666,00
2019	49 114 626,00	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	5 532 126,00	0,00	5 532 126,00
2020	45 227 591,00	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	2 227 591,00	0,00	2 227 591,00
2021	45 000 000,00	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	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2022	45 000 000,00	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	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2023	45 000 000,00	43 000 000,00	14 400 000,00	250 000,00	9 850 000,00	4 600 000,00	9 500 000,00	9 000 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

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 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 kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2017	47 681 992,96	38 850 018,49	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	65 978,78	8 831 974,47
2018	47 410 454,00	39 252 518,00	110 000,00	0,00	0,00	290 000,00	300 000,00	0,00	47 391,00	8 157 936,00
2019	47 442 126,00	39 000 000,00	0,00	0,00	x	255 000,00	255 000,00	0,00	32 878,45	8 442 126,00
2020	43 518 841,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	191 000,00	191 000,00	0,00	24 863,77	3 718 841,00
2021	43 551 250,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	136 000,00	136 000,00	0,00	0,00	3 751 250,00
2022	44 200 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00
2023	44 670 000,00	39 800 000,00	0,00	0,00	x	71 000,00	71 000,00	0,00	0,00	4 870 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5) x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2017	-2 115 965,00	4 014 725,00	0,00	0,00	1 721 570,00	0,00	2 293 155,00	2 115 965,00	0,00	0,00
2018	1 726 367,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 672 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 708 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 448 750,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2023	330 000,00	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 <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2017	1 898 760,00	1 898 760,00	282 200,00	0,00	282 200,00	0,00	0,00	8 687 330,00	0,00	3 985 939,47	5 707 509,47
2018	2 726 367,00	2 726 367,00	1 306 992,00	1 017 192,00	289 800,00	0,00	0,00	5 960 000,00	0,00	4 197 637,00	5 197 637,00
2019	1 672 500,00	1 672 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 287 500,00	0,00	4 582 500,00	4 582 500,00
2020	1 708 750,00	1 708 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 578 750,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2021	1 448 750,00	1 448 750,00	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00	1 130 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2022	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2023	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	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 dotyczy 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.

Wyszczególnienie	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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2017	4,83%	4,06%	0,00	4,06%	10,72%	8,72%	10,08%	TAK	TAK
2018	6,38%	3,63%	0,00	3,63%	10,17%	9,88%	11,24%	TAK	TAK
2019	3,92%	3,86%	0,00	3,86%	9,33%	10,08%	11,44%	TAK	TAK
2020	4,20%	4,15%	0,00	4,15%	7,08%	10,07%	10,07%	TAK	TAK
2021	3,52%	1,01%	0,00	1,01%	7,11%	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2022	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	7,11%	7,84%	7,84%	TAK	TAK
2023	0,89%	0,89%	0,00	0,89%	7,11%	7,10%	7,10%	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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
2017	0,00	0,00	17 139 118,41	4 711 349,29	6 049 096,95	1 165 277,95	4 883 819,00	4 503 819,00	3 842 755,47	485 400,00
2018	1 726 367,00	1 726 367,00	17 514 672,00	5 216 808,00	6 134 279,20	1 340 479,20	4 793 800,00	4 794 304,00	3 363 632,00	755 004,00
2019	1 672 500,00	1 672 500,00	17 000 000,00	4 800 000,00	7 852 357,64	240 357,64	7 612 000,00	8 442 126,00	0,00	0,00
2020	1 708 750,00	1 708 750,00	17 000 000,00	4 800 000,00	2 932 000,00	0,00	2 932 000,00	3 718 841,00	0,00	0,00
2021	1 448 750,00	1 448 750,00	17 000 000,00	4 800 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 751 250,00	0,00
2022	800 000,00	800 000,00	17 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00
2023	330 000,00	330 000,00	17 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 870 000,00	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									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	w tym:	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	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
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	
2017	348 399,01	336 428,00	336 428,00	1 830 070,00	1 830 070,00	1 830 070,00	372 322,16	344 899,91	344 899,91	
2018	303 929,00	303 929,00	303 929,00	4 476 666,00	4 476 666,00	2 576 667,00	303 930,00	303 930,00	303 930,00	
2019	182 357,64	182 357,64	182 357,64	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	182 357,64	182 357,64	182 357,64	
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	

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	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 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	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 bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy 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 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2017	4 531 819,00	2 925 669,00	4 496 819,00	1 571 150,00	1 571 150,00	1 571 150,00	1 571 150,00	1 018 155,00	1 018 155,00
2018	3 991 800,00	2 685 541,00	2 938 800,00	1 291 259,00	479 384,00	479 384,00	479 384,00	0,00	0,00
2019	5 320 000,00	4 522 000,00	0,00	798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2017	1 018 155,00	1 018 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2017	1 898 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-672 000,00
2018	2 726 367,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ** ustawy		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. <sup>x</sup>	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. <sup>x</sup>
Lp	16.1	16.2	16.3
2017		0,00	
2018		0,00	
2019		0,00	
2020		0,00	
2021		0,00	
2022		0,00	
2023		0,00	

\* 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 zostanie 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 2015 r. poz. 92). Automatische wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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 (prognoza kwoty długu). 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. 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.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2017-2023

### 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 2017 – 2023 tj. na okres spłat rat zaciągniętych kredytów i 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 2017 wynosi 45 566 027,96 zł., w tym:

- dochody bieżące 42 835 957,96 zł
- dochody majątkowe 2 730 070,00 zł

Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego i planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości.

Na rok 2017 przeznaczono do sprzedaży działki budowlane w Kaniowie na ul. grobel Borowej i na ul. Młyńskiej - 8 działek, które wycenia się wstępnie na kwotę 720 000,00 zł

W Janowicach na ul. Miodowej znajdują się 4 działki wycenione na kwotę 180 000,00 zł

Przygotowywany jest do sprzedaży lokal mieszkalny na ul. Plebańskiej w Bestwinie o powierzchni 83 m<sup>2</sup>

Coraz więcej firm jest zainteresowanych inwestowaniem na terenach byłych składowisk odpadów w Kaniowie na ul. Rybackiej - jest to 8 ha powierzchni.

### Wydatki :

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących, które na rok 2017 wynoszą 38 850 018,49 zł wydatki majątkowe na kwotę 8 831 974,47 zł. Ogólna kwota wydatków na 2017 rok to 47 681 992,96 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.

Gmina Bestwina planuje udzielić poręczenie kredytu dla OSP w Kaniowie na zakup samochodu ratowniczego

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

### Rozchody :

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

W 2017 roku do spłaty przypada 1 898 760,00 zł wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek

<b>spłata rat pożyczek z WFOŚi GW</b>	<b>603 760,00</b>
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bestwina - etap II - Bestwina	282 200,00
Wymiana i rozbudowa wodociągu w rejonie ul. Braci Dudów w Bestwinie	49 500,00

Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Bestwina - etap I Bestwinka	262 500,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Malinowej i Myśliwskiej w Kaniowie	9 560,00
<b>wykup obligacji</b>	<b>1 295 000,00</b>

### **Przychody:**

Przychody zaplanowano w wysokości 4 014 725,00 zł z tytułu:

- przychodów z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie ujęte w przedsięwzięciach do WPF pn.: : Przebudowa drogi powiatowej S4471 Bestwina - Janowice - Hałcnów ul. Janowicka w Janowicach i w Bestwinie wraz z budową chodnika dla pieszych w wysokości 1 018 155,00 zł.,

- przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 1 721 570,00 zł.

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym - pożyczka zaciągnięta w WFOŚiGW na zadanie pn.: Termomodernizacja budynku przedszkola w Janowicach w wysokości 1 275 000,00 zł., Spłata pożyczki zaplanowana została na lata 2019-2021. W roku 2019 w wysokości 637 500 zł., w roku 2020 w wysokości 318 750 zł., w roku 2021 w wysokości 318 750 zł.,

### **Wynik budżetu :**

W 2017 roku zaplanowano budżet, w którym dochody są niższe od wydatków o kwotę 2 115 965,00 zł.

Deficyt budżetu Gminy Bestwina zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych pożyczek Pożyczką z WFOŚiGW w wysokości 1 275 000,00 zł oraz pożyczką na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 840 965,00 zł.

### **Kwota długu, sposób jego sfinansowania .**

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

Dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Planowana kwota długu w 2017 roku wynosi 8 687 330,00 zł., - w dniu 2 listopada 2017 roku podpisana została umowa nr 135/2017/4/GW/zw/U między Gminą Bestwina a WFOŚiGW o umorzeniu pożyczki w kwocie 672 000,00 zł.

**Kwota długu w 2018 roku** prognozy nie wynika z prognozowanych na ten rok operacji o kwotę 963,00 zł., ponieważ przychody z zaciągniętych pożyczek na realizację programów i projektów związanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych zostaną wykonane w roku 2017 do kwoty 1 017 192,00 zł.

### **W zakresie zmian przyjętych wartości w WPF na lata 2017-2023**

Zmiany w Uchwale budżetowej na rok 2017 polegającej na wprowadzeniu upoważnienia dla Wójta Gminy Bestwina do udzielenia poręczenia bankowego do kwoty 110 000,00 zł. (kredyt dla OSP w Kaniowie na zakup samochodu ratowniczego) spowodowały wprowadzenie zmian w załączniku Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2018 poprzez wprowadzenie w wydatkach bieżących planu potencjalnych wypłat z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji