

**Zarządzenie Nr 140/2020
Wójta Gminy Bestwina**

z dnia 31 grudnia 2020 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. zmianami), Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2026 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 jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					w tym:	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	
			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:
1p	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	
2020	66 858 657,77	62 824 158,77	17 157 424,00	300 000,00	10 893 216,00	20 202 419,77	14 271 099,00	6 382 336,00	4 034 499,00	300 000,00	3 734 499,00	
2021	67 755 038,00	62 105 038,00	16 753 075,00	300 000,00	12 130 417,00	18 694 627,00	14 226 919,00	6 382 336,00	5 650 000,00	200 000,00	5 450 000,00	
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	18 900 000,00	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	19 100 000,00	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	

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

³⁾ Wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

⁴⁾ 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 samorządu terytorialnego z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁵⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	z tego:									
			w tym:						w tym:			
			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
			na wynagrodzenia i składowki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu 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 zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	inwestycyjne o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne
2020	67 543 692,68	57 897 482,68	22 519 058,28	0,00	0,00	350 000,00	0,00	32 878,00	0,00	9 646 210,00	9 646 210,00	2 283 516,00
2021	69 789 734,00	58 789 734,00	23 928 020,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	24 864,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	615 000,00
2022	65 271 580,00	59 671 580,00	24 286 940,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00
2023	66 600 000,00	61 777 900,00	24 770 600,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 822 100,00	4 822 100,00	0,00
2024	67 800 000,00	63 100 000,00	25 268 100,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
2025	69 300 000,00	64 273 700,00	25 660 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 026 300,00	5 026 300,00	0,00
2026	70 400 000,00	65 500 000,00	26 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
					w tym:	w tym:				w tym:	w tym:
2020	-685 034,91	0,00	2 248 034,91	630 000,00	0,00	200 000,00	0,00	1 418 034,91	685 034,91		
2021	-2 034 696,00	0,00	3 914 696,00	1 020 000,00	1 020 000,00	894 696,00	0,00	2 000 000,00	1 014 696,00		
2022	1 822 510,00	1 822 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 914 000,00	1 914 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	1 577 144,55	1 577 144,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	1 433 658,43	1 433 658,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 190 000,00	1 190 000,00	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.

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:	4.5	4.5.1			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
		4.4.1							
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 000,00	1 563 000,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	0,00	1 130 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 822 510,00	1 822 510,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 914 000,00	1 914 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 577 144,55	1 577 144,55	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 433 658,43	1 433 658,43	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 190 000,00	1 190 000,00	0,00	0,00	

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

Rozchody budżetu, z tego:										
Lp	licznik kwota przepadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					52	6	6.1	7.1	7.2
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4					
Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 813 658,43	0,00	4 926 676,09	6 544 711,00
2021	X	X	X	X	0,00	0,00	7 937 312,98	0,00	3 315 304,00	6 210 000,00
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	6 114 802,98	0,00	3 578 420,00	3 578 420,00
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	4 200 802,98	0,00	2 422 100,00	2 422 100,00
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	2 623 658,43	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	2 526 300,00	2 526 300,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		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 ¹ x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) x				
2020	4,41%	12,84%	13,55%	16,19%	17,43%	TAK	TAK
2021	2,48%	8,93%	9,39%	14,67%	15,91%	TAK	TAK
2022	4,76%	8,81%	8,81%	11,70%	12,94%	TAK	TAK
2023	4,78%	5,90%	5,90%	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2024	3,72%	5,06%	5,06%	8,03%	8,03%	TAK	TAK
2025	3,22%	5,51%	x	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2026	2,57%	4,88%	x	8,42%	8,98%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	w tym:			
									Wyszczególnienie		w tym:	
									Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2020	443 460,00	443 460,00	430 732,65	760 000,00	760 000,00	760 000,00	641 177,00	641 177,00	516 176,55			
2021	183 050,00	183 050,00	63 639,50	200 000,00	200 000,00	200 000,00	394 422,00	394 422,00	65 000,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 284,00	48 284,00	48 284,00			
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			

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki: objęcie limitu, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące					majątkowe
2020	1 011 000,00	1 011 000,00	461 000,00	8 343 770,55	606 176,55	7 737 594,00	0,00	0,00	0,00	
2021	260 000,00	260 000,00	200 000,00	7 279 678,00	359 678,00	6 920 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	3 750 284,00	98 284,00	3 652 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	w lym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			w lym:								
			10.7.1	10.7.2							
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) i spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskosowanych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udylu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustępowaniu wyczerpaniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
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
2020	1 563 000,00	2 361,60	2 361,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 602 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 694 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 357 144,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 173 658,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 090 000,00	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 została pomniejszona wypłata budżetu przy wyczerpaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie niemożliwości we wzorze, o którym mowa w art. 24.3 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pomieszczone 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. 24.3 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczyła w szczególności takich pozycji 8.5 – 8.5.1 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 przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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

Dokument podpisany elektronicznie

Kmody w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 179 072,00	8 343 770,55	7 279 678,00	3 750 284,00	50 000,00	19 423 732,55
1.a	- wydatki bieżące				1 504 072,00	606 176,55	359 678,00	98 284,00	50 000,00	1 114 138,55
1.b	- wydatki majątkowe				25 675 000,00	7 737 594,00	6 920 000,00	3 652 000,00	0,00	18 309 594,00
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:				5 028 922,00	1 527 176,55	290 528,00	48 284,00	0,00	1 865 988,55
1.1.1	- wydatki bieżące				1 128 922,00	516 176,55	290 528,00	48 284,00	0,00	854 988,55
1.1.1.1	Aktywna integracja w Gminie Bestwina - pomoc mieszkańcom	GOPS	2018	2020	418 847,00	154 913,55	0,00	0,00	0,00	154 913,55
1.1.1.2	ERAZMUS + - szkolenie	Zespół Szkolno-Przedszkolny Bestwinka	2019	2021	270 000,00	155 000,00	105 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.1.1.3	Bestwina-edukacja w przyszłość - zajęcia edukacyjne	Zespół Szkolno-Przedszkolny Bestwina	2020	2022	351 075,00	206 263,00	96 528,00	48 284,00	0,00	351 075,00
1.1.1.4	Święto Karpia wraz z warsztatami, zawodami wędkarskimi i konkursem plastycznym - promocja jst	Urząd Gminy Bestwina	2020	2021	89 000,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	89 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 900 000,00	1 011 000,00	0,00	0,00	0,00	1 011 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Przedszkola publicznego w Bestwinie - termomodernizacja	Urząd Gminy Bestwina	2016	2020	3 900 000,00	1 011 000,00	0,00	0,00	0,00	1 011 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				22 150 150,00	6 816 594,00	6 989 150,00	3 702 000,00	50 000,00	17 557 744,00
1.3.1	- wydatki bieżące				375 150,00	90 000,00	69 150,00	50 000,00	50 000,00	259 150,00
1.3.1.1	Korzystanie z opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - plany	Urząd Gminy Bestwina	2018	2021	150 000,00	27 000,00	7 000,00	0,00	0,00	34 000,00
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	50 000,00	200 000,00
1.3.1.3	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Bestwina na lata 2021-2027 - promocja	Urząd Gminy Bestwina	2020	2021	25 150,00	13 000,00	12 150,00	0,00	0,00	25 150,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 775 000,00	6 726 594,00	6 920 000,00	3 652 000,00	0,00	17 298 594,00
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	0,00	1 152 000,00	0,00	1 152 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Janowickiej w Janowicach - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	3 300 000,00	1 900 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.3	Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina - ochrona środowiska	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	1 600 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00
1.3.2.4	Budowa sali gimnastycznej w Janowicach - poprawa efektów kształcenia	Urząd Gminy Bestwina	2018	2022	5 100 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku UG Bestwina - ochrona zabrytek	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	1 000 000,00	276 194,00	200 000,00	0,00	0,00	476 194,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Modernizacja pokryć dachowych w budynkach komunalnych - ul. Krakowska w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2018	2021	165 000,00	0,00	160 000,00	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	0,00	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.8	Projekt odnowienia terenów ul. Młyńskiej - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Bestwina	2019	2021	140 000,00	0,00	30 000,00	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	1 500 000,00	800 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.10	SKATE PARK w Kaniowie - sport i rekreacja	Urząd Gminy Bestwina	2019	2021	810 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.11	Plac zabaw na terenach rekreacyjnych w Janowicach - rekreacja i sport	Urząd Gminy Bestwina	2019	2021	270 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej 4444S ul. Krakowska w Bestwinie - etap I - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	1 900 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.13	Profilaktyka zakażeń meningokokowych wśród dzieci zameldowanych na terenie Gminy Bestwina - profilaktyka	Urząd Gminy Bestwina	2019	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa PSZOK - poprawa systemu	Urząd Gminy Bestwina	2020	2021	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.15	Projekt kanalizacji sanitarnej południowej części Gminy Bestwina - poprawa gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	700 000,00	135 400,00	0,00	0,00	0,00	135 400,00
1.3.2.16	Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Janowicach - termomodernizacja	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	1 650 000,00	760 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 510 000,00
1.3.2.17	Projekt budowy chodnika na ul. Ludowej w Kaniowie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2020	2021	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Projekt budowy chodnika na ul. Ochowej w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2020	2021	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.19	Projekt budowy chodnika na ul. Włosa w Kaniowie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2020	2021	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	45 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2020-2026

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 2020 – 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 2020 wynosi 66 858 657,77 zł., w tym:

- dochody bieżące 62 824 158,77 zł.

Prognoza dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - dochody z tego tytułu zostały zaplanowane zgodnie z informacją Ministra Finansów, 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 roku 2020 i latach następnych zostały zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2019
- podatki i opłaty, w tym: z podatku od nieruchomości - wysokość dochodów skalkulowano na podstawie aktualnej bazy podatkowej, z uwzględnieniem stawek podatkowych ustalonych na rok 2020, i przewidywanego wzrostu stawek w kolejnych latach oraz utrzymaniu zwolnień podatkowych, wynikających z podjętych uchwał
- subwencja ogólna - dochody z tego tytułu w roku 2020 zostały zaplanowane zgodnie z informacją Ministra Finansów, w kolejnych latach zostały utrzymane na poziomie roku 2020
- 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 4 034 499,00 zł.

- dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego i planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości. Na 2020 rok przeznaczono do sprzedaży działki budowlane na kwotę 300 000,00 zł. tj. dwie działki pod cele przemysłowe w Kaniowie oraz działki pod tereny mieszkaniowe przy ul. Grobel Borowej i ul. Gołębie. Powtórzone zostaną przetargi z 2019 roku.
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje - zostały zaplanowane zgodnie ze złożonymi wnioskami na dofinansowanie zadań inwestycyjnych

Wydatki :

Wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących, które na rok 2020 wynoszą 57 897 482,68 zł. oraz wydatki majątkowe na kwotę 9 646 210,00 zł. Ogólna kwota wydatków na 2020 rok to 67 543 692,68 zł.

- wydatki bieżące 57 897 482,68 zł.

Prognoza wydatków z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - w 2020 roku zaplanowane zostały wynagrodzenia na podstawie podpisanych umów na dzień 30.09.2019 r. oraz przewidywanego zatrudnienia w roku 2020, z uwzględnieniem wzrostu płacy minimalnej, wzrostu wynagrodzenia w oświacie, dodatku stażowego, awansu zawodowego nauczycieli oraz zwiększonych zadań edukacyjnych

- wydatki na obsługę długu - w roku 2020 i latach następnych zaplanowano wydatki na podstawie harmonogramów spłat pożyczek, papierów wartościowych oraz naliczonych od nich odsetek, uwzględniając przewidywalny wzrost stóp procentowych

- wydatki majątkowe 9 646 210,00 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 wyniku wprowadzonych zmian budżet zamknął się deficytem budżetowym - dochody są niższe od wydatków o kwotę 685 034,91 zł.

W kolejnych latach prognozuje się budżety z nadwyżką budżetową.

Przychody:

Przychody zaplanowano w wysokości 2 248 034,91 zł z tytułu:

- 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 200 000,00 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 zostały wykorzystane w całości.
- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 1 418 034,91 zł. (wynikające ze sprawozdania Rb-NDS za IV kwartał 2019 roku oraz z bilansu za 2019 rok)
- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym 630 000,00 zł.

pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn.: Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Bestwinie - ulega zmianie Uchwała Nr VIII/46/2019 Rady Gminy Bestwina z dnia 20 maja 2019 roku w sprawie pożyczki - w 2019 roku wypłacona została I transza 600 000,00 zł. a w roku 2020 wypłacona została II transza 113 654,55 zł. z zaplanowanych 130 000,00 zł.

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

zaplanowane w 2020 roku środki z pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 650 000,00 zł. na zadanie pn.: Termomodernizacja przedszkola publicznego w Janowicach zostały przesunięte do realizacji na rok 2021

Rozchody budżetu:

W 2020 roku zaplanowano rozchody zgodnie z harmonogramem wykupu papierów wartościowych oraz spłat zaciągniętych pożyczek na kwotę 1 563 000,00 zł. - zgodnie z umową emisyjną zostanie wykupiona seria D13 na kwotę 650 000,00 zł., seria A14 na kwotę 740 000,00 zł. oraz spłacone zostaną raty pożyczek na kwotę 173 000,00 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 2019 roku wyniósł 9 749 020,03 zł.
w tym kwota długu, którego spłata dokonana się z wydatków w styczniu 2020 roku wynosi 2 361,60 zł.
(faktura w błędnej kwocie zapłacona w grudniu - wyrównanie i dopłata została uregulowana w styczniu)

Planowane do zaciągnięcia w roku 2019:

- pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn.: Termomodernizacja przedszkola publicznego w Bestwinie została zaciągnięta w wysokości 600 000,00 zł.
- pożyczka z WFOŚiGW na zadanie pn.: Program ograniczenia niskiej emisji w gminie Bestwina została zaciągnięta w wysokości 496 658,43 zł.

w 2020 roku zaciągnięto pożyczkę z WFOŚiGW na kwotę 613 654,55 zł., spłata zobowiązań w roku 2020 wyniesie 1 563 000,00 zł.

Planowana kwota długu w 2020 roku wyniesie 8 797 312,98 zł.,

W zakresie zmian przyjętych wartości w WPF na lata 2020-2026

Art. 229 ustawy o finansach publicznych zobowiązuje jst do ustalenia zgodnych wartości przyjętych w WPF i budżecie, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów, rozchodów oraz długu.

W niniejszym zarządzeniu urealniono kwoty dochodów i wydatków (w związku z wejściem w życie zarządzeń Wójta Gminy Bestwina) i dostosowano do budżetu roku 2020 wg stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku.

Nie uległy zmianie - deficyt budżetu, dług jednostki oraz kwoty przychodów i rozchodów budżetu

- **dochody bieżące 62 824 157,77 zł.**
- **dochody majątkowe 4 034 499,00 zł.**
- **wydatki bieżące 57 897 482,68 zł.**
- **wydatki majątkowe 9 646 210,00 zł.**
- **deficyt budżetu 685 034,91 zł.**
- **przychody budżetu 2 248 034,91 zł.**
- **rozchody budżetu 1 563 000,00 zł.**