

**UCHWAŁA NR XXXII/250/2017  
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 14 grudnia 2017 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 230b, art. 243 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 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2017 roku poz. 1875)

**Rada Gminy Bestwina  
uchwała:**

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bestwina na lata 2018 - 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały wraz z objaśnieniami

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały

§ 3. 1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do Uchwały

2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 4 500 000,00 zł

3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy

§ 4. Z dniem wejścia w życie niniejszej Uchwały, traci moc Uchwała Nr XXI/157/2016 Rady Gminy Bestwina z dnia 19 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady

**mgr Jerzy Stanlik**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXII/250/2017

Rady Gminy Bestwina

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego: z dnia 14 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
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	4 900 000,00	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
2018	47 410 454,00	39 252 518,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	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
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>
			z tego:								
			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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
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 pochodowych.

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 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
2018	6,16%	3,40%	0,00	3,40%	10,17%	11,56%	12,96%	TAK	TAK
2019	3,92%	3,86%	0,00	3,86%	9,33%	11,76%	13,16%	TAK	TAK
2020	4,20%	4,15%	0,00	4,15%	7,08%	10,39%	11,80%	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>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty 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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2018	1 726 367,00	1 726 367,00	17 514 672,00	5 216 808,00	6 234 783,20	1 340 479,20	4 894 304,00	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	8 682 483,64	240 357,64	8 442 126,00	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	3 718 841,00	0,00	3 718 841,00	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 splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach 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:			
			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			
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	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2018	303 929,00	303 929,00	303 909,00	4 476 666,00	4 476 666,00	3 676 667,00	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
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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych 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
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
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

\* 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). Automatycznie wyliczenia 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.

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXII/250/2017

kwoty w zł

Rady Gminy Bestwina

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	z dnia 14 grudnia 2017 r.			Limit zobowiązań
			Od	Do			Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 651 225,20	6 234 783,20	8 682 483,64	3 718 841,00	2 000 000,00	20 636 107,84
1.a	- wydatki bieżące				2 477 754,20	1 340 479,20	240 357,64	0,00	0,00	1 580 836,84
1.b	- wydatki majątkowe				22 173 471,00	4 894 304,00	8 442 126,00	3 718 841,00	2 000 000,00	19 055 271,00
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:				14 793 128,00	4 295 729,40	5 502 357,64	1 000 000,00	1 000 000,00	11 798 087,04
1.1.1	- wydatki bieżące				715 128,00	303 929,40	182 357,64	0,00	0,00	486 287,04
1.1.1.1	Umiem więcej i mogę więcej. Podniesienie kompetencji kluczowych uczniów w Gminie Bestwina -	Urząd Gminy Bestwina	2017	2019	715 128,00	303 929,40	182 357,64	0,00	0,00	486 287,04
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 078 000,00	3 991 800,00	5 320 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	11 311 800,00
1.1.2.1	Rozwój cyfrowych usług publicznych administracji samorządowej w Gminie Bestwina - usługi publiczne	Urząd Gminy Bestwina	2015	2018	1 150 000,00	838 800,00	0,00	0,00	0,00	838 800,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Przedszkola publicznego w Bestwinie - termomodernizacja	Urząd Gminy Bestwina	2016	2021	4 270 000,00	600 000,00	1 650 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 250 000,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bestwinie - termomodernizacja szkoły	Urząd Gminy Bestwina	2015	2018	4 500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.1.2.4	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Janowicach - rekreacja	Urząd Gminy Bestwina	2017	2018	458 000,00	438 000,00	0,00	0,00	0,00	438 000,00
1.1.2.5	Montaż instalacji fotowoltaicznej -	Urząd Gminy Bestwina	2017	2019	3 700 000,00	15 000,00	3 670 000,00	0,00	0,00	3 685 000,00
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				9 858 097,20	1 939 053,80	3 180 126,00	2 718 841,00	1 000 000,00	8 838 020,80
1.3.1	- wydatki bieżące				1 762 626,20	1 036 549,80	58 000,00	0,00	0,00	1 094 549,80
1.3.1.1	Dowóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Bestwina do szkół i ośrodków w roku szkolnym 2017-2018	Urząd Gminy Bestwina	2017	2018	500 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.6	Usługa alarmowania członków OSP w Bestwinie, Bestwinie, Janowicach i Kaniowie - usługa alarmowania członków OSP	Urząd Gminy Bestwina	2015	2018	1 771,20	73,80	0,00	0,00	0,00	73,80
1.3.1.7	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Bestwina	Urząd Gminy Bestwina	2017	2018	130 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.1.8	Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród dzieci w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w Gminie Bestwina	Urząd Gminy Bestwina	2016	2018	150 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.11	Usługi serwisowe dla witryny internetowej -	Urząd Gminy Bestwina	2017	2018	5 166,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00	1 476,00
1.3.1.12	Sukcesywna dostawa obiadów dla dzieci uczęszczających do placówek oświatowych na terenie Gminy Bestwina - Bestwinka - żywienie	Zespół Szkolno Przedszkolny Bestwinka	2017	2019	342 377,00	200 000,00	20 000,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.1.13	Sukcesywna dostawa obiadów dla dzieci uczęszczających do placówek oświatowych na terenie Gminy Bestwina - Janowice - żywienie	Zespół Szkolno Przedszkolny Janowice	2017	2019	263 110,00	210 000,00	15 000,00	0,00	0,00	225 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.14	Sukcesywna dostawa obadów dla dzieci uczęszczających do placówek oświatowych na terenie Gminy Bestwina - Kaniów - żywienie	Zespół Szkolno Przedszkolny w Kaniowie	2017	2019	370 202,00	280 000,00	23 000,00	0,00	0,00	303 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 095 471,00	902 504,00	3 122 126,00	2 718 841,00	1 000 000,00	7 743 471,00
1.3.2.1	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Witosa w Bestwinie - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2019	800 000,00	50 000,00	722 000,00	0,00	0,00	772 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Dankowickiej w Kaniowie - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2019	700 000,00	50 000,00	625 000,00	0,00	0,00	675 000,00
1.3.2.3	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Janowickiej w Janowicach - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2019	900 000,00	50 000,00	813 000,00	0,00	0,00	863 000,00
1.3.2.4	Budowa oczyszczalni ścieków w ORiSW -	Urząd Gminy Bestwina	2017	2018	50 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.5	Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina -	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	528 000,00	132 000,00	132 000,00	132 000,00	0,00	396 000,00
1.3.2.6	Projekt kanalizacji sanitarnej południowej części Gminy Bestwina -	Urząd Gminy Bestwina	2017	2018	400 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00
1.3.2.7	Budowa sali gminastycznej w Janowicach -	Urząd Gminy Bestwina	2018	2020	1 500 000,00	100 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.8	Dofinansowanie inwestycji dla Beskidzkiego Związku Powiatowo Gminnego - zakup nowych autobusów -	Urząd Gminy Bestwina	2018	2020	217 471,00	504,00	130 126,00	86 841,00	0,00	217 471,00
1.3.2.9	Modernizacja budynku UG Bestwina -	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	3 000 000,00	100 000,00	0,00	1 800 000,00	1 000 000,00	2 900 000,00

## Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2018-2023

### 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 2018 – 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 2018 wynosi 49 136 821,00 zł., w tym:

- dochody bieżące 43 450 155,00 zł
- dochody majątkowe 5 686 666,00 zł

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

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

### Wydatki :

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących, które na rok 2018 wynoszą 39 252 518,00 zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 8 157 936,00 zł. Ogólna kwota wydatków na 2018 rok to 47 410 454,00 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 nie udzieliła żadnych poręczeń.

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

### Rozchody :

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

W 2018 roku do spłaty przypada 2 726 367,00 zł wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek

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

**spłata rat pożyczek z WFOŚi GW** **389 175,00**  
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w gminie Bestwina - etap II - Bestwina 289 800,00

Wymiana i rozbudowa wodociągu w rejonie ul. Braci Dudów w Bestwince	49 500,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Gminie Bestwina - etap I Bestwinka	49 875,00
<b>wykup obligacji</b>	<b>1 320 000,00</b>

#### **Przychody:**

Przychody zaplanowano w wysokości 1 000 000,00 zł z tytułu:

- przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 000 000,00 zł.	1
Na dzień sporządzenia projektu budżetu na rok 2018 oraz Wieleoletniej Prognozy Finansowej zaangażowano wypracowane i dostępne wolne środki wynikające z bilansu za 2016 rok w kwocie 000 000,00 zł.	1

#### **Wynik budżetu :**

W 2018 roku zaplanowano budżet, w którym dochody są wyższe od wydatków o kwotę 1 726 367,00 zł. Nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek i wykup obligacji zgodnie z umową emisyjną.

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

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

Według planu dług na koniec 2017 roku wyniesie 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., 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 do kwoty 1 017 192,00 zł. (mniej o 963,00 zł od zakładanego planu)

Planowana kwota długu w 2018 roku wyniesie 5 960 000,00 zł.,