

**PROJEKT**  
**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 2019 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 2019 roku poz. 869 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 2019 roku poz. 506 z późn. zm.)

**Rada Gminy Bestwina**  
**uchwała:**

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bestwina na lata 2020 - 2026 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 3 500 000,00 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 III/18/2018 Rady Gminy Bestwina z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wójt

mgr Artur Beniowski

**WÓJT**  
*mgr Artur Beniowski*

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)**

Wyszczególnienie	z tego										w tym	
	1	z tego									w tym	
		1 1	1 1 1	1 1 2	1 1 3	1 1 4	1 1 5	1 1 5 1		1 2 1	1 2 2	
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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)	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	1	1 1	1 1 1	1 1 2	1 1 3	1 1 4	1 1 5	1 1 5 1		1 2 1	1 2 2	
2020	67 535 613,00	62 535 613,00	17 163 295,00	300 000,00	10 931 877,00	18 199 960,00	15 940 481,00	6 235 936,00		300 000,00	4 700 000,00	
2021	67 185 000,00	63 400 000,00	17 400 000,00	350 000,00	11 100 000,00	18 500 000,00	16 050 000,00	6 300 000,00		200 000,00	3 585 000,00	
2022	66 450 000,00	64 100 000,00	17 600 000,00	350 000,00	11 300 000,00	18 700 000,00	16 150 000,00	6 350 000,00		0,00	2 350 000,00	
2023	67 400 000,00	65 000 000,00	17 900 000,00	350 000,00	11 600 000,00	18 900 000,00	16 250 000,00	6 350 000,00		0,00	2 400 000,00	
2024	68 400 000,00	65 900 000,00	18 000 000,00	350 000,00	11 800 000,00	19 100 000,00	16 650 000,00	6 400 000,00		0,00	2 500 000,00	
2025	69 300 000,00	66 800 000,00	18 300 000,00	350 000,00	12 000 000,00	19 300 000,00	16 850 000,00	6 450 000,00		0,00	2 500 000,00	
2026	70 400 000,00	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		0,00	2 600 000,00	

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, 1622 i 1649), 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym					
		21	211	212	2121	213	w tym		22	221				
							2131	2132			2211			
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>1, 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>	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym	w tym	w tym	
Lp	2	21	211	212	2121	213	2131	2132	22	221	2211			
2020	67 251 613,00	55 164 297,00	21 754 326,00	284 000,00	0,00	350 000,00	0,00	32 878,00	12 087 316,00	12 087 316,00	1 990 316,00			
2021	65 225 000,00	56 200 000,00	22 100 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	24 864,00	9 025 000,00	9 025 000,00	0,00			
2022	64 650 000,00	57 400 000,00	22 650 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	7 250 000,00	7 250 000,00	0,00			
2023	65 570 000,00	58 700 000,00	23 100 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	6 870 000,00	6 870 000,00	0,00			
2024	66 900 000,00	59 900 000,00	23 600 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00			
2025	68 024 000,00	61 200 000,00	23 900 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	6 824 000,00	6 824 000,00	0,00			
2026	69 200 000,00	62 700 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00			

Wyszczególnienie	3	z r. go		4	4.1	w tym		4.2	w tym		4.3	w tym	
		Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			Przychody budżetu x	Kredyty pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
LP	31	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
2020	284 000,00	1 330 000,00	1 030 000,00	0,00	200 000,00	0,00	100 000,00	0,00					
2021	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	1 276 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

5) Ilnie przeznaczénie nadwyzki budzetowej wymaga okreólenia w objaóniéniach do wieloletniej prognozy finansowej

6) W pozycji nalezy uwzglédnióó środki pieniężne znajdujące się na rachunku budzetu pochodzące z nadwyzek poprzednich budzetów łącznie z niewykorzystanymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy

Wyszczególnienie	z tego			4 5 1	5	z tego			
	4 4	w tym				5 1	5 1 1	w tym	
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>					Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>2, 7;</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	4 4	4 4 1	4 5	4 5 1	5	5 1	5 1 1	5 1 1 2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 614 000,00	1 614 000,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	1 130 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 000,00	1 276 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego							w tym	Relacja równowazena wydatkow i przychodow * kolej mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy			z tego			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		
	5 1 1 3	5 1 1 3 1	5 1 1 3 2	5 1 1 3 3	5 1 1 3 4	5 1 1 3 5			
Lp	5 1 1 3	5 1 1 3 1	5 1 1 3 2	5 1 1 3 3	5 1 1 3 4	5 1 1 3 5	6 1	7 1	7 2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 371 316,00	7 671 316,00
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 200 000,00	7 200 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00

\*) Stosowanie o środku dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Lp	81	82		83	831	84	841
	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 uslawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uslawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uslawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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 uslawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie 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 uslawowych 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 uslawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2020	5,00%	17,80%	17,69%	15,44%	19,22%	TAK	TAK
2021	2,57%	17,05%	16,71%	15,54%	19,32%	TAK	TAK
2022	4,63%	15,42%	14,76%	15,22%	19,00%	TAK	TAK
2023	4,51%	14,21%	13,67%	16,39%	16,39%	TAK	TAK
2024	3,53%	13,14%	12,82%	15,05%	15,05%	TAK	TAK
2025	2,90%	12,00%	x	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2026	2,59%	10,68%	x	14,50%	16,08%	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	Wyszczególnienie	w tym		w tym		w tym		w tym							
		9 1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9 2	9 2 1	9 2 1 1	9 3	9 3 1	9 3 1 1		
2020		113 460 00	113 460 00	113 460 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 106,70	286 106,70	286 106,70	286 106,70
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym			z tego			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy				
Lp	94	94.1	94.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	0,00	0,00	0,00	6 696 106,70	316 106,70	6 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	7 907 000,00	105 000,00	7 802 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty o których mowa w poz. 5.1. wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						w tym:				
						zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.1			
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	
2020	1 614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	1 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatacznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12 x pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydatkowi w sytuacji 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

WOIT  
mgr Artur Benkowski

**NOTA GMINY BESTWINA**  
**Wykaz przedsięwzięć do WPF**  
**43-312 Bestwin**  
**ul. Krakowska 111**

\* w tysi. 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)				18 478 847,00	7 907 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	14 703 106,70
1.a	- wydatki bieżące				838 847,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	421 106,70
1.b	- wydatki majątkowe				17 640 000,00	7 802 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	14 282 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				688 847,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	391 106,70
1.1.1	- wydatki bieżące				688 847,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	391 106,70
1.1.1.1	Aktywna integracja w Gminie Bestwina - pomoc mieszkańcom	GOPS	2018	2020	418 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 106,70
1.1.1.2	ERAZMUS + - szkolenie	Zespół Szkolno Przedszkolny Bestwina	2019	2021	270 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 790 000,00	7 802 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	14 312 000,00
1.3.1.1	Kontynuacja opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - plany	Urząd Gminy Bestwina	2018	2020	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.1	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Witosa w Bestwinie - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	17 640 000,00	7 802 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	14 282 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Janowickiej w Janowicach - bezpieczeństwo	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	2 500 000,00	1 152 000,00	0,00	0,00	0,00	1 152 000,00
1.3.2.3	Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina - ochrona środowiska	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	2 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.4	Budowa sali gminasycznej w Janowicach - poprawa efektów kształcenia	Urząd Gminy Bestwina	2017	2020	1 600 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku UG Bestwina - ochrona zabytków	Urząd Gminy Bestwina	2018	2021	5 100 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.6	Modernizacja pokryć dachowych w budynkach komunalnych - ul Krakowska w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2017	2021	1 000 000,00	200 000,00	600 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.7	Projekt przebudowy ul Sportowej w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2018	2020	165 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.8	Projekt odwodnienia terenów ul Młyńskiej - poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	85 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.9	MALUCH + - poprawa dostępności do szkół i przedszkoli	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	140 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.10	SKATE PARK w Kanowie - sport i rekreacja	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.11	Plac zabaw na terenach rekreacyjnych w Janowicach - rekreacja i sport	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

Lp	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej 4444S ul Krakowska w Bestwinię - etap I - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2019	2020	1 800 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00
1.3.2.13	Profilaktyka zakazeń meningokokowych wśród dzieci zameldowanych na terenie Gminy Bestwina - profilaktyka	Urząd Gminy Bestwina	2020	2023	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	200 000,00
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

WOJCI  
mgr Artur Beniowski

## 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 spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek.

### Dochody :

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

Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych
- możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych

Dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego.

W latach 2020 - 2026 dynamika wzrostu dochodów bieżących została założona na poziomie 1,6%  
Ogólna kwota dochodów zawarta w budżecie Gminy Bestwina na rok 2020 wynosi 67 535 613,00 zł., w tym

**- dochody bieżące 62 535 613,00 zł.**

Prognoza dochodów z poszczególnych tytułów przedstawia się następująco:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - zgodnie z informacją Ministra Finansów o dochody z tego tytułu uległy zwiększeniu w stosunku do roku 2019 o 3,75%, w kolejnych latach prognozy jego poziom wzrostu został zachowany ze względu na duże wahania w latach poprzednich.

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - ze względu na brak stabilności wzrostu w latach poprzednich, wpływy z tytułu tego podatku w latach 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 przewidywanego wzrostu stawek w 2020 roku i 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 przyjęto dochody na realnym poziomie ich uzyskania,

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące - dochody z tego tytułu zostały zaplanowane zgodnie z przyjętymi założeniami Wojewody Śląskiego i Krajowego Biura Wyborczego w zakresie dotacji na zadania zlecone, własne i powierzone. W zakresie środków unijnych do wysokości kwot wynikających z podpisanych umów o dofinansowanie.

**- dochody majątkowe 5 000 000,00 zł**

- dochody ze sprzedaży majątku oszacowano na podstawie stanu mienia komunalnego i planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości. Na 2020 rok przeznaczono do sprzedaży działki 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 na sprzedaż działek, które nie przyniosły efektu w 2019 roku

### **Wydatki :**

Wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących, które na rok 2020 wynoszą 55 164 297,00 zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 12 087 316,00 zł. Ogólna kwota wydatków na 2020 rok to 67 251 613,00 zł.

Wydatki zostały zaplanowane przy uwzględnieniu wykonania planu wydatków za 9 miesięcy roku 2019, jak również uwzględnione zostały koszty nowych zadań planowanych do realizacji. W kolejnych latach uwzględniono wzrost średnio o 2,5% w oparciu o założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst.

#### **- wydatki bieżące 55 164 297,00 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 roku oraz przewidywanego zatrudnienia w roku 2020, z uwzględnieniem wzrostu płacy minimalnej, wzrostu wynagrodzenia w oświacie, dodatku stażowego, awansu zawodowego nauczycieli oraz zwiększonych zadań edukacyjnych,
- z tytułu poręczeń i gwarancji - zaplanowana kwota wynika z podpisanych umów poręczeń bankowych w roku 2019
- wydatki na obsługę długu - w roku 2020 i latach następnych zaplanowano wydatki na podstawie harmonogramów spłat pożyczek i wyemitowanych papierów wartościowych oraz naliczonych od nich odsetek, uwzględniając przewidywalny wzrost stóp procentowych

#### **- wydatki majątkowe 12 087 316,00 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 2020 roku zaplanowano budżet w którym dochody są wyższe od wydatków (nadwyżka budżetowa) o kwotę 284 000,00 zł. Nadwyżka została przeznaczona na spłatę zobowiązań. Kolejne lata to prognoza budżetu z nadwyżką budżetową.

### **Przychody:**

Przychody zaplanowano w wysokości 1 330 000,00 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 zostaną wykorzystane.

- przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy w kwocie 100 000,00 zł.

Na dzień sporządzenia projektu budżetu na rok 2020 oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej zaangażowano wypracowane i dostępne wolne środki wynikające z bilansu za 2018 rok i sprawozdania Rb-NDS za III kwartał 2019 roku w kwocie 100 000,00 zł. - jednostka na dzień 30 września 2019 roku posiada do dyspozycji wolne środki w wysokości 267 748,47 zł.,

- przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym 1 030 000,00 zł.

W 2020 roku planowane są do zaciągnięcia: pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 530 000,00 zł. na zadanie pn.: Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Janowicach oraz pożyczka z WFOŚiGW w kwocie 500 000,00 zł. na zadanie pn.: Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina

### **Rozchody budżetu:**

W 2020 roku zaplanowano rozchody zgodnie z harmonogramem wykupu papierów wartościowych oraz spłat zaciągniętych pożyczek na kwotę 1 614 000,00 zł. - zgodnie z umową emisyjną zostanie wykupiona seria D13 na kwotę 650 000,00 zł., seria A14 na kwotę 740 000,00 zł., spłacone zostaną raty pożyczek na kwotę 224 000,00 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 wyniesie 10 150 000,00 zł.

Planowane do zaciągnięcia w roku 2020:

- pożyczka z WFOSiGW w kwocie 530 000,00 zł. na zadanie pn.: Termomodernizacja budynku przedszkola publicznego w Janowicach
- pożyczka z WFOSiGW w kwocie 500 000,00 zł. na zadanie pn.: Program ograniczenia niskiej emisji w gminie Bestwina

spłata zobowiązań w roku 2020 wyniesie 1 614 000,00 zł.

Planowana kwota długu w 2020 roku wyniesie 9 566 000,00 zł.,

## **Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych**

- W latach 2020-2026 na podstawie przyjętych założeń w zakresie gospodarki finansowej gminy i jej sytuacji gospodarczej następuje stopniowy spadek zadłużenia z uwagi na spłatę długu w poszczególnych latach, brak prognozy przychodów z tytułu pożyczek i kredytów oraz przyjęty poziom kosztów zadań bieżących i inwestycyjnych. W latach 2020 - 2026 prognozowaną nadwyżkę budżetową przeznaczają się na spłatę kredytów i pożyczek.

- Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy - załącznik nr 2 do Uchwały budżetowej określa wykaz wydatków bieżących i majątkowych objętych limitem

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 o finansach publicznych

1. **Aktywna integracja w gminie Bestwina** - Zadanie realizowane jest w ramach RPO Województwa Śląskiego - Powiat Bielski - Partnerstwo, Integracja, Aktywizacja. Projekt skierowany jest do osób nieaktywnych zawodowo z terenu gminy Bestwina. Środki w wysokości 131 106,70 zł zostaną przeznaczone na wynagrodzenie lidera aktywizacji społeczno zawodowej, kursy, doskonalenia i staże. Wnioskowane dofinansowanie wynosi 113 460,00 zł.

2. **ERAZMUS +** to program Unii Europejskiej w dziedzinie edukacji, szkoleń i sportu. Celem projektu jest podwyższenie jakości szkoły poprzez wzrost kompetencji językowych nauczycieli. Projekt realizowany jest w ZSP w Bestwince. W ramach limitu wydatków na rok 2020 - 155 000,00 zł przewidziane jest zakup pomocy dydaktycznych oraz szkolenia nauczycieli realizujących zajęcia z dziećmi.

- Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1. Kontynuacja miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - zadanie realizowane jest od 2017 roku. Ze względu na problemy z wykonawstwem częściowo odstąpiono od pierwszej umowy z firmą Jan Knura i podpisano nową z firmą PA NOVA. Przedsięwzięcie ma zostać zakończone w I połowie 2020 roku.

2. W celu zwiększenia bezpieczeństwa mieszkańców planowane są do realizacji:

- Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Witosa w Bestwinie - I etap zadania został zakończony w 2019 roku, limit wydatków na rok 2020 wynosi 0,00 zł.

- Budowa chodnika dla pieszych wzdłuż ul. Janowickiej w Janowicach - w 2020 roku planuje się budowę nowej części chodnika, limit wydatków wynosi 1 500 000,00 zł.

3. Program ograniczenia niskiej emisji w Gminie Bestwina - program realizowany jest od 2017 roku, limit wydatków na rok 2020 wynosi 525 000,00 zł., z programu skorzysta ok 100 mieszkańców naszej Gminy. na realizację programu zaplanowana jest pożyczka z WFOSiGW w wysokości 500 000,00 zł.

4. Budowa sali gimnastycznej w Janowicach - w 2018 roku wykonano projekt na budowę sali gimnastycznej w Janowicach. Oczekujemy na środki zewnętrzne dla możliwości jego dalszej realizacji.

5. Modernizacja budynku UG Bestwina - w 2017 roku wykonany został projekt na renowację pałacu Habsburgów jako budynku zabytkowego. W 2020 roku do zaplanowano środki na renowację schodów.

6. W celu poprawy bezpieczeństwa mieszkańców planuje się do realizacji naprawę dachu w budynku komunalnym przy ul. Krakowskiej w Bestwinie. W 2018 roku wykonany został projekt na realizację zadania. Limit wydatków na rok 2020 wynosi 160 000,00 zł.

7. Projekt przebudowy ul. Sportowej w Bestwinie. Zadanie realizowane jest od 2019 roku. Po zakończeniu projektu w budżecie na rok 2020 zaplanowana jest przebudowa tej drogi.
8. Projekt odwodnienia terenów ul. Młyńskiej. Projekt zlecony został do realizacji w 2019 roku. Limit wydatków na rok 2020 wynosi 30 000,00 zł. W budżecie na rok 2020 zaplanowano realizację budowy odwodnienia wg zaprojektowanej dokumentacji.
9. MALUCH+ Środki na realizację zadania planuje się pozyskać z Resortowego Programu Rozwoju Instytucji Opieki nad Dziećmi, na jedno dziecko przewidziane jest dofinansowanie w wysokości 33 000,00 zł. W ramach projektu zostanie utworzony klub dziecięcy przy przedszkolu w Kaniowie dla 30 dzieci w wieku do lat 3. Limit wydatków na rok 2020 wynosi 2 000 000,00 zł.
10. Plac zabaw i SKATE PARK w Kaniowie - na realizację zadania planuje się pozyskać środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki z programu Otwarte Strefy Aktywności "OSA" Limit wydatków na rok 2020 wynosi 200 000,00 zł. Przewidziana dotacja to 50 000,00 zł.
11. Plac zabaw na terenach rekreacyjnych w Janowicach - na realizację zadania planuje się pozyskać środki z Ministerstwa Sportu i Turystyki z programu Otwarte Strefy Aktywności "OSA" Limit wydatków na rok 2020 wynosi 200 000,00 zł. Przewidziana dotacja wynosi 50 000,00 zł.
12. Przebudowa drogi powiatowej 4444S ul. Krakowska w Bestwinie - projekt realizowany jest przez Starostwo Powiatowe w Bielsku Białej przy udziale środków z Funduszu Dróg Samorządowych oraz dotacji z Gminy Bestwina. Na rok 2020 przewidziana jest dotacja w wysokości 1 450 000,00 zł.
13. Profilaktyka zakażeń meningokokowych wśród dzieci z terenu Gminy Bestwina - program zaplanowano na okres 4 lat, łączne nakłady finansowe mają wynieść 200 000,00 zł., możliwe będzie dofinansowanie z NFZ
14. Rozbudowa PSZOK - w ramach systemu gospodarki odpadami, wypełniając obowiązki wynikające z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach oraz poprawy jakości obsługi mieszkańców przewidziano rozbudowę PSZOK - wykonanie dokumentacji budowlano kosztorysowej szacuje się na kwotę 30 000,00 zł.

WÓJT  
mgr Artur Beniowski