

Projekt

z dnia 11 września 2025 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XV/../2025
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 15 września 2025 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr VIII/50/2024 Rady Gminy Bestwina
z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Bestwina**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 roku poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2025 roku poz. 1153 ze zm.)

**Rada Gminy Bestwina
uchwala:**

- § 1.** Dokonuje się zmian w załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bestwina na lata 2025 - 2045
- § 2.** Dokonuje się zmian w załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina
- § 3.** Określa się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały
- § 4.** Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy

mgr Jerzy Stanclik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XV/./2025
Rady Gminy Bestwina
z dnia 15 września 2025 r.

Załącznik nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Bestwina z dnia 15.09.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	100 552 394,91	85 895 550,91	50 278 506,76	1 024 334,06	2 676 931,18	7 483 227,91	24 432 551,00	9 754 398,00	14 656 844,00	500 000,00	14 156 844,00
2026	97 973 143,00	83 492 543,00	52 122 677,00	1 060 185,00	2 412 017,00	4 714 921,00	23 182 743,00	10 095 801,00	14 480 600,00	500 000,00	13 980 600,00
2027	100 124 682,00	86 414 782,00	53 959 592,00	1 097 292,00	2 593 815,00	4 879 944,00	23 884 139,00	10 449 154,00	13 709 900,00	0,00	13 709 900,00
2028	95 227 225,00	89 007 225,00	55 744 678,00	1 135 697,00	2 671 629,00	5 050 742,00	24 404 479,00	10 814 875,00	6 220 000,00	0,00	6 220 000,00
2029	96 777 442,00	91 677 442,00	57 417 018,00	1 169 768,00	2 751 777,00	5 202 264,00	25 136 615,00	11 139 321,00	5 100 000,00	0,00	5 100 000,00
2030	100 817 765,00	94 427 765,00	59 139 529,00	1 204 861,00	2 812 017,00	5 358 332,00	25 913 026,00	11 473 501,00	6 390 000,00	0,00	6 390 000,00
2031	96 788 459,00	96 788 459,00	60 618 017,00	1 234 983,00	2 882 317,00	5 492 290,00	26 560 852,00	11 760 339,00	0,00	0,00	0,00
2032	99 014 594,00	99 014 594,00	62 012 231,00	1 263 388,00	2 948 610,00	5 618 613,00	27 171 752,00	12 030 827,00	0,00	0,00	0,00
2033	100 994 886,00	100 994 886,00	63 252 476,00	1 288 656,00	3 007 582,00	5 730 985,00	27 715 187,00	12 271 444,00	0,00	0,00	0,00
2034	103 014 785,00	103 014 785,00	64 517 526,00	1 314 429,00	3 067 734,00	5 845 605,00	28 269 491,00	12 516 873,00	0,00	0,00	0,00
2035	105 075 082,00	105 075 082,00	65 807 877,00	1 340 718,00	3 129 089,00	5 962 517,00	28 834 881,00	12 767 210,00	0,00	0,00	0,00
2036	107 071 510,00	107 071 510,00	67 058 227,00	1 366 192,00	3 188 542,00	6 075 805,00	29 382 744,00	13 009 787,00	0,00	0,00	0,00
2037	108 891 726,00	108 891 726,00	68 198 217,00	1 389 417,00	3 242 747,00	6 179 094,00	29 882 251,00	13 230 953,00	0,00	0,00	0,00
2038	110 633 994,00	110 633 994,00	69 289 388,00	1 411 648,00	3 294 631,00	6 277 960,00	30 360 367,00	13 442 648,00	0,00	0,00	0,00
2039	112 072 235,00	112 072 235,00	70 190 150,00	1 429 999,00	3 337 461,00	6 359 573,00	30 755 052,00	13 617 402,00	0,00	0,00	0,00

2040	113 417 103,00	113 417 103,00	71 032 432,00	1 447 159,00	3 377 511,00	6 435 888,00	31 124 113,00	13 780 811,00	0,00	0,00	0,00
2041	114 551 274,00	114 551 274,00	71 742 756,00	1 461 631,00	3 411 286,00	6 500 247,00	31 435 354,00	13 918 619,00	0,00	0,00	0,00
2042	115 467 684,00	115 467 684,00	72 316 698,00	1 473 324,00	3 438 576,00	6 552 249,00	31 686 837,00	14 029 968,00	0,00	0,00	0,00
2043	116 275 958,00	116 275 958,00	72 822 915,00	1 483 637,00	3 462 646,00	6 598 115,00	31 908 645,00	14 128 178,00	0,00	0,00	0,00
2044	116 973 614,00	116 973 614,00	73 259 852,00	1 492 539,00	3 483 422,00	6 637 704,00	32 100 097,00	14 212 947,00	0,00	0,00	0,00
2045	117 558 482,00	117 558 482,00	73 626 151,00	1 500 002,00	3 500 839,00	6 670 893,00	32 260 597,00	14 284 012,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	96 281 730,12	81 975 866,12	43 917 614,21	20 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	14 305 864,00	14 305 864,00	0,00
2026	95 975 484,02	79 339 596,00	46 221 088,00	20 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	16 635 888,02	16 635 888,02	0,00
2027	98 661 916,43	81 161 916,43	48 751 590,00	235 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	17 500 000,00	17 500 000,00	0,00
2028	93 884 819,01	84 170 932,00	51 925 785,00	235 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	9 713 887,01	9 713 887,01	0,00
2029	95 601 560,50	86 725 840,00	54 287 073,50	235 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 875 720,50	8 875 720,50	0,00
2030	100 720 873,59	89 402 279,59	57 013 178,00	235 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	11 318 594,00	11 318 594,00	0,00
2031	96 788 459,00	91 712 579,00	58 908 375,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 075 880,00	5 075 880,00	0,00
2032	99 014 594,00	94 182 119,00	60 557 810,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 832 475,00	4 832 475,00	0,00
2033	100 994 886,00	96 642 648,00	62 177 731,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 352 238,00	4 352 238,00	0,00
2034	103 014 785,00	99 136 436,00	63 809 896,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 878 349,00	3 878 349,00	0,00
2035	105 075 082,00	101 662 705,00	65 453 001,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 412 377,00	3 412 377,00	0,00
2036	107 071 510,00	104 204 273,00	67 089 326,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 867 237,00	2 867 237,00	0,00
2037	108 891 726,00	106 742 291,00	68 699 470,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149 435,00	2 149 435,00	0,00
2038	110 633 994,00	109 256 275,00	70 262 383,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 719,00	1 377 719,00	0,00
2039	112 072 235,00	111 741 763,00	71 773 024,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 472,00	330 472,00	0,00
2040	113 417 103,00	113 417 103,00	73 262 314,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	114 551 274,00	114 551 274,00	74 709 245,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	115 467 684,00	115 467 684,00	76 110 043,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	116 275 958,00	116 275 958,00	77 518 079,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	116 973 614,00	116 973 614,00	78 894 025,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	117 558 482,00	117 558 482,00	80 235 223,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	------------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	4 270 664,79	4 270 664,79	2 060 004,21	46 904,05	0,00	300 752,58	0,00	1 712 347,58	0,00
2026	1 997 658,98	1 977 658,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 462 765,57	1 462 765,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 342 405,99	1 342 405,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 175 881,50	1 175 881,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	96 891,41	96 891,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 330 669,00	6 330 669,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997 658,98	1 997 658,98	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 462 765,57	1 462 765,57	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342 405,99	1 342 405,99	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 175 881,50	1 175 881,50	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	96 891,41	96 891,41	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 075 603,45	0,00	3 919 684,79	5 932 784,95	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 077 944,47	0,00	4 152 947,00	4 152 947,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 615 178,90	0,00	5 252 865,57	5 252 865,57	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 272 772,91	0,00	4 836 293,00	4 836 293,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	96 891,41	0,00	4 951 602,00	4 951 602,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 025 485,41	5 025 485,41	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 075 880,00	5 075 880,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 832 475,00	4 832 475,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 352 238,00	4 352 238,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 878 349,00	3 878 349,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 412 377,00	3 412 377,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 867 237,00	2 867 237,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 149 435,00	2 149 435,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 377 719,00	1 377 719,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	330 472,00	330 472,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------	------

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,04%	5,71%	5,12%	6,18%	TAK	TAK
2026	3,11%	6,20%	10,33%	10,79%	TAK	TAK
2027	2,28%	7,23%	8,94%	9,40%	TAK	TAK
2028	2,02%	6,18%	7,71%	8,17%	TAK	TAK
2029	1,71%	6,07%	5,81%	6,27%	TAK	TAK
2030	0,54%	5,81%	5,45%	5,90%	TAK	TAK
2031	0,26%	5,56%	6,05%	6,50%	TAK	TAK
2032	0,25%	5,17%	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2033	0,25%	4,57%	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2034	0,24%	3,99%	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2035	0,24%	3,44%	5,34%	5,34%	TAK	TAK
2036	0,23%	2,84%	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2037	0,23%	2,09%	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2038	0,23%	1,32%	3,95%	3,95%	TAK	TAK
2039	0,22%	0,31%	3,35%	3,35%	TAK	TAK
2040	0,22%	0,00%	2,65%	2,65%	TAK	TAK
2041	0,22%	0,00%	2,00%	2,00%	TAK	TAK
2042	0,22%	0,00%	1,43%	1,43%	TAK	TAK
2043	0,21%	0,00%	0,94%	0,94%	TAK	TAK
2044	0,21%	0,00%	0,53%	0,53%	TAK	TAK

2045	0,21%	0,00%	0,23%	0,23%	TAK	TAK
------	-------	-------	-------	-------	-----	-----

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 745 464,00	1 745 464,00	1 745 464,00	5 400 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00	1 851 600,00	1 851 600,00	1 782 887,89
2026	400 000,00	400 000,00	400 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	13 000 000,00	677 623,00	677 623,00	677 623,00
2027	0,00	0,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	1 160 000,00	1 160 000,00	1 160 000,00	13 583 097,21	3 544 299,21	10 038 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	14 282 600,00	14 282 600,00	14 282 600,00	15 637 723,00	855 123,00	14 782 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	17 040 000,00	17 040 000,00	17 040 000,00	17 280 000,00	240 000,00	17 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty 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 ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	6 330 669,00	7,46	7,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 997 658,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 462 765,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 342 405,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 175 881,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	96 891,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Bestwina z dnia 15.09.2025 r.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XV/./2025
Rady Gminy Bestwina
z dnia 15 września 2025 r.

kwoty w zł

Z dnia 15 września 2025 r.										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 206 275,00	13 583 097,21	15 637 723,00	17 280 000,00	0,00	46 500 820,21
1.a	- wydatki bieżące				5 149 187,00	3 544 299,21	855 123,00	240 000,00	0,00	4 639 422,21
1.b	- wydatki majątkowe				50 057 088,00	10 038 798,00	14 782 600,00	17 040 000,00	0,00	41 861 398,00
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:				43 264 557,00	2 985 346,00	14 960 223,00	17 280 000,00	0,00	35 225 569,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 958 623,00	1 825 346,00	677 623,00	240 000,00	0,00	2 742 969,00
1.1.1.1	Nasze przedszkole Bestwinka - doposażenie przedszkola	ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W BESTWINCE	2023	2026	346 000,00	212 170,00	100 000,00	0,00	0,00	312 170,00
1.1.1.2	Edukacja włączające w Bestwinie - nauka i wiedza	ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W BESTWINCE	2024	2026	595 000,00	313 176,00	100 000,00	0,00	0,00	413 176,00
1.1.1.3	Każdy uczeń ma szansę - Bestwina - edukacja	ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W BESTWINIE	2025	2027	240 064,00	153 618,00	46 446,00	40 000,00	0,00	240 064,00
1.1.1.4	Każdy uczeń ma szansę - Janowice - edukacja	ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W JANOWICACH	2025	2027	844 423,00	601 149,00	143 274,00	100 000,00	0,00	844 423,00
1.1.1.5	Każdy uczeń ma szansę - Kaniów - edukacja	ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W KANIOWIE	2025	2027	933 136,00	545 233,00	287 903,00	100 000,00	0,00	933 136,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				40 305 934,00	1 160 000,00	14 282 600,00	17 040 000,00	0,00	32 482 600,00
1.1.2.1	Termomodernizacja zabytkowego budynku użyteczności publicznej w Gminie Bestwina - ochrona zabytków	Urząd Gminy Bestwina	2024	2027	3 500 000,00	10 000,00	1 840 000,00	1 500 000,00	0,00	3 350 000,00
1.1.2.2	Utworzenie szlaku kultury w gminie Bestwina - kultura	Urząd Gminy Bestwina	2024	2027	1 500 000,00	10 000,00	700 000,00	790 000,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.3	Budowa odnawialnych źródeł energii dla budynków użyteczności publicznej w gminie Bestwina - ochrona środowiska	Urząd Gminy Bestwina	2024	2027	1 800 000,00	50 000,00	1 000 000,00	750 000,00	0,00	1 800 000,00
1.1.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie gminy Bestwina w granicy aglomeracji Bielsko-Biała Komorowice etap I - ochrona srodowiska	Urząd Gminy Bestwina	2024	2027	25 000 000,00	1 000 000,00	10 000 000,00	14 000 000,00	0,00	25 000 000,00
1.1.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej - sołectwo Kaniów - poprawa jakości	Urząd Gminy Bestwina	2022	2025	7 738 334,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.1.2.6	Modernizacja zabytkowego parku w Bestwinie - modernizacja	Urząd Gminy Bestwina	2025	2026	550 000,00	25 000,00	525 000,00	0,00	0,00	550 000,00
1.1.2.7	Rozwój Kłastera Energii Powiatu Bielskiego - rozwój odnawialnych źródeł energii	Urząd Gminy Bestwina	2025	2026	217 600,00	0,00	217 600,00	0,00	0,00	217 600,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 941 718,00	10 597 751,21	677 500,00	0,00	0,00	11 275 251,21
1.3.1	- wydatki bieżące				2 190 564,00	1 718 953,21	177 500,00	0,00	0,00	1 896 453,21
1.3.1.1	Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Bestwina - ochrona środowiska	Urząd Gminy Bestwina	2022	2025	200 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	Zmiany planu zagospodarowania przestrzennego - poprawa jakości	Urząd Gminy Bestwina	2022	2025	130 000,00	54 400,00	0,00	0,00	0,00	54 400,00
1.3.1.3	Ekopracownia pod chmurką Kaniów - edukacja	Urząd Gminy Bestwina	2024	2025	86 000,00	77 489,21	0,00	0,00	0,00	77 489,21
1.3.1.4	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego - nowe tereny inwestycyjne - plany	Urząd Gminy Bestwina	2024	2026	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.5	Plan ogólny gminy - plan	Urząd Gminy Bestwina	2024	2026	200 000,00	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.6	Remont częściowy dróg gminnych - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2024	2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.7	Remont ul. Starowiejskiej w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2024	2025	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.8	Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnością - pomoc	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	135 444,00	135 444,00	0,00	0,00	0,00	135 444,00
1.3.1.9	Opieka wytchnieniowa - pomoc	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2025	151 620,00	151 620,00	0,00	0,00	0,00	151 620,00
1.3.1.10	Ekopracownia pod chmurką w Bestwinie - edukacja	ZESPÓŁ SZKOLNO PRZEDSZKOLNY W BESTWINIE	2025	2026	87 500,00	10 000,00	77 500,00	0,00	0,00	87 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 751 154,00	8 878 798,00	500 000,00	0,00	0,00	9 378 798,00
1.3.2.1	Projekt przebudowy ul. Kwiatowej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2022	2025	115 500,00	92 400,00	0,00	0,00	0,00	92 400,00
1.3.2.2	Prace konserwatorskie w prezbiterium kościoła p.w. Wniebowzięcia NMP w Bestwinie - ochrona zabytków	Urząd Gminy Bestwina	2023	2025	382 654,00	191 344,00	0,00	0,00	0,00	191 344,00
1.3.2.3	Modernizacja infrastruktury sportowo rekreacyjnej w Gminie Bestwina - zdrowie i sport	Urząd Gminy Bestwina	2024	2025	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.4	Przebudowa gminnych dróg publicznych w miejscowości Bestwina - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2024	2025	2 200 000,00	2 042 054,00	0,00	0,00	0,00	2 042 054,00
1.3.2.5	Projekt odbudowy mostu w ciągu ul. Leszczynowej w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Bestwina	2024	2025	53 000,00	53 000,00	0,00	0,00	0,00	53 000,00
1.3.2.6	Budowa zabezpieczenia przeciwpowodziowego ul. Braci Dudów w Bestwinie - zabezpieczenie	Urząd Gminy Bestwina	2025	2026	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2025-2045

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bestwina:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 732 927,37 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 443 927,37 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 289 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 732 927,37 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 849 107,37 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 116 180,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	98 819 467,54	+1 732 927,37	100 552 394,91
Dochody bieżące	84 451 623,54	+1 443 927,37	85 895 550,91
Dotacje bieżące	7 193 065,54	+290 162,37	7 483 227,91
Pozostałe	23 278 786,00	+1 153 765,00	24 432 551,00
Dochody majątkowe	14 367 844,00	+289 000,00	14 656 844,00
Wydatki ogółem	94 548 802,75	+1 732 927,37	96 281 730,12
Wydatki bieżące	80 126 758,75	+1 849 107,37	81 975 866,12
Wynagrodzenia i pochodne	42 888 382,84	+1 029 231,37	43 917 614,21
Poręczenia i gwarancje	0,00	+20 000,00	20 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	36 788 375,91	+799 876,00	37 588 251,91
Wydatki majątkowe	14 422 044,00	-116 180,00	14 305 864,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bestwina:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Bestwina zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Bestwina

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	6 330 669,00
2026	1 997 658,98
2027	1 462 765,57
2028	1 342 405,99
2029	1 175 881,50
2030	96 891,41

Do Uchwały budżetowej wprowadzono zmianę w upoważnieniach (Upoważnia się Wójta Gminy Bestwina do udzielania poręczeń i gwarancji do kwoty 4 500 000,00 zł.) W załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej w pozycji 2.1.2 wprowadzono wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji, w poszczególnych latach WPF została określona kwota wydatków przypadających do spłaty, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bestwina na lata 2025-2045 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,04%	5,12%	TAK	6,18%	TAK
2026	3,11%	10,33%	TAK	10,79%	TAK
2027	2,28%	8,94%	TAK	9,40%	TAK
2028	2,02%	7,71%	TAK	8,17%	TAK
2029	1,71%	5,81%	TAK	6,27%	TAK
2030	0,28%	5,45%	TAK	5,90%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Bestwina spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozwój Klastra Energii Powiatu Bielskiego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 217 600,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 217 600,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Bestwina.

Projekt realizowany jest w formule partnerstwa przez ARR SA w Bielsku-Białej, w ramach KPO, Instalacje OZE realizowane przez społeczności energetyczne. Celem projektu jest rozwój lokalnych, odnawialnych źródeł energii realizowanych przez Klaster Energii Powiatu Bielskiego.

2. Budowa zabezpieczenia przeciwpowodziowego ulicy Braci Dudów w Bestwince – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 500 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Bestwina.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	14 065 000,00	+717 600,00	14 782 600,00

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.