

**UCHWAŁA NR VI/43/2015
RADY GMINY BESTWINA**

z dnia 28 maja 2015 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr II/15/2014 Rady Gminy Bestwina z dnia 12 grudnia 2014 roku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2013 roku poz. 885 ze zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2013 roku poz. 594 ze zmianami)

**Rada Gminy Bestwina
uchwała:**

- § 1. Dokonuje się zmian w Załączniku Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2015-2023.
- § 2. Dokonuje się zmian w załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Bestwina
- § 3. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy
- § 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

mgr Jerzy Stanclik

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VI/43/2015

Rady Gminy Bestwina

z dnia 28 maja 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							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	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x		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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2015	34 106 339,96	29 271 870,01	9 537 997,00	350 000,00	7 533 708,14	4 570 345,35	9 021 371,00	2 316 680,69	4 834 469,95	1 100 050,00	3 734 419,95	
2016	31 213 484,00	29 713 484,00	9 500 000,00	200 000,00	6 800 000,00	4 300 000,00	8 300 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	
2017	31 532 412,00	29 532 412,00	9 500 000,00	200 000,00	6 800 000,00	4 300 000,00	8 300 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	900 000,00	0,00	
2018	32 064 800,00	31 264 800,00	9 500 000,00	200 000,00	6 800 000,00	4 300 000,00	8 300 000,00	1 000 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2019	32 880 000,00	32 880 000,00	9 500 000,00	200 000,00	6 800 000,00	4 300 000,00	8 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2020	33 080 000,00	33 080 000,00	9 500 000,00	200 000,00	6 800 000,00	4 300 000,00	8 300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	33 280 000,00	33 280 000,00	9 500 000,00	200 000,00	6 800 000,00	4 300 000,00	8 300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	33 460 000,00	33 460 000,00	9 500 000,00	200 000,00	6 800 000,00	4 300 000,00	8 300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	33 660 000,00	33 660 000,00	9 500 000,00	200 000,00	7 000 000,00	4 500 000,00	8 300 000,00	2 000 000,00	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 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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ⁴⁾		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			
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	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2015	29 049 151,36	26 697 579,55	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	11 000,00	98 465,85	2 351 571,81	
2016	29 748 192,00	26 648 192,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	83 400,26	3 100 000,00	
2017	29 154 920,00	26 255 165,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	65 978,78	2 899 755,00	
2018	30 029 708,00	29 129 708,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	47 391,00	900 000,00	
2019	31 490 564,00	31 490 564,00	0,00	0,00	x	255 000,00	255 000,00	0,00	32 878,45	0,00	
2020	31 493 125,00	31 493 125,00	0,00	0,00	x	191 000,00	191 000,00	0,00	24 863,77	0,00	
2021	32 150 000,00	32 150 000,00	0,00	0,00	x	136 000,00	136 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	32 660 000,00	32 660 000,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	33 330 000,00	33 330 000,00	0,00	0,00	x	71 000,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	5 057 188,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 465 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 377 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 035 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 389 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 586 875,00	0,00	0,00	0,00	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	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	5 057 188,60	5 057 188,60	3 378 887,95	3 328 887,95	50 000,00	0,00	0,00
2016	1 465 292,00	1 465 292,00	290 000,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00
2017	2 377 492,00	2 377 492,00	282 200,00	0,00	282 200,00	0,00	0,00
2018	2 035 092,00	2 035 092,00	289 800,00	0,00	289 800,00	0,00	0,00
2019	1 389 436,00	1 389 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 586 875,00	1 586 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 130 000,00	1 130 000,00	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	0,00	0,00
2022	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	11 114 187,00	0,00	2 574 290,46	2 574 290,46
2016	9 648 895,00	0,00	3 065 292,00	3 065 292,00
2017	7 271 403,00	0,00	3 277 247,00	3 277 247,00
2018	5 236 311,00	0,00	2 135 092,00	2 135 092,00
2019	3 846 875,00	0,00	1 389 436,00	1 389 436,00
2020	2 260 000,00	0,00	1 586 875,00	1 586 875,00
2021	1 130 000,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00
2022	330 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00
2023	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1)] - [(5.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.)] + [(5.1.) - (5.1.1.)] + [(5.1.1.) - (5.1.1.)]}{[(1)] - [(5.1.)]}$	$\frac{([(1.1.) - [(15.1.)] + [(1.2.1.) - [(2.1.) - [2.1.2.] + [15.2.]]) / [(1.) - [(15.1.)]]]}{3}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	16,09%	5,86%	0,00	5,86%	10,77%	7,53%	7,93%	TAK	TAK
2016	6,07%	4,88%	0,00	4,88%	13,02%	7,27%	7,66%	TAK	TAK
2017	8,81%	7,70%	0,00	7,70%	13,25%	9,95%	10,34%	TAK	TAK
2018	7,34%	6,29%	0,00	6,29%	9,15%	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2019	5,00%	4,90%	0,00	4,90%	4,23%	11,81%	11,81%	TAK	TAK
2020	5,37%	5,30%	0,00	5,30%	4,80%	8,88%	8,88%	TAK	TAK
2021	3,80%	0,41%	0,00	0,41%	3,40%	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2022	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	2,39%	4,14%	4,14%	TAK	TAK
2023	1,19%	1,19%	0,00	1,19%	0,98%	3,53%	3,53%	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 ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2015	5 057 188,60	5 057 188,60	15 073 183,50	3 441 857,00	1 453 007,66	307 808,66	1 145 199,00	1 044 954,00	921 871,81	1 311 000,00		
2016	1 465 292,00	1 465 292,00	15 204 955,00	3 789 167,00	3 222 928,53	122 928,53	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00		
2017	2 377 492,00	2 377 492,00	15 641 608,00	3 883 896,00	2 900 345,40	590,40	2 899 755,00	2 899 755,00	0,00	0,00		
2018	2 035 092,00	2 035 092,00	16 047 011,00	3 980 993,00	900 073,80	73,80	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00		
2019	1 389 436,00	1 389 436,00	16 425 939,00	4 080 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 586 875,00	1 586 875,00	16 843 161,00	4 162 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 130 000,00	1 130 000,00	16 843 161,00	4 266 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	800 000,00	800 000,00	16 843 161,00	4 372 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	330 000,00	330 000,00	16 843 161,00	4 460 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	131 741,80	41 637,10	41 637,10	3 631 890,95	3 631 890,95	3 631 890,95	161 227,06	49 778,27	161 227,06
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 338,13	0,00	56 338,13
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Formuła									
2015	186 245,00	54 145,00	54 145,00	25 855,00	25 855,00	25 855,00	25 855,00	0,00	0,00
2016	3 100 000,00	2 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 899 755,00	2 464 791,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	900 000,00	765 000,00	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

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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	5 057 188,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 465 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 377 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 035 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 389 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 586 875,00	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 poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 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

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 VI/43/2015

Rady Gminy Bestwina

z dnia 28 maja 2015 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 751 169,12	1 453 007,66	3 222 928,53	2 900 345,40	900 073,80	8 476 355,39
1.a	- wydatki bieżące				692 215,12	307 808,66	122 928,53	590,40	73,80	431 401,39
1.b	- wydatki majątkowe				8 058 954,00	1 145 199,00	3 100 000,00	2 899 755,00	900 000,00	8 044 954,00
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:				7 341 303,92	267 472,06	3 156 338,13	2 899 755,00	900 000,00	7 223 565,19
1.1.1	- wydatki bieżące				321 303,92	161 227,06	56 338,13	0,00	0,00	217 565,19
1.1.1.1	Aktywizacja społeczna i zawodowa w Gminie Bestwina	GOPS	2014	2015	150 960,00	55 884,99	0,00	0,00	0,00	55 884,99
1.1.1.2	Program Erasmus + - współpraca palcówek edukacyjnych - wysoka jakość kształcenia	Zespół Szkolno Przedszkolny Bestwinka	2014	2016	166 135,85	103 325,00	56 338,13	0,00	0,00	159 663,13
1.1.1.3	Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego / Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych celem wzmocnienia współpracy między JST koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym	Urząd Gminy Bestwina	2013	2015	4 208,07	2 017,07	0,00	0,00	0,00	2 017,07
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 020 000,00	106 245,00	3 100 000,00	2 899 755,00	900 000,00	7 006 000,00
1.1.2.1	Rozwój elektronicznych usług Systemu Informacji o Terenie Powiatu Bielskiego	Urząd Gminy Bestwina	2013	2015	20 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Przedszkola publicznego w Bestwinie - termomodernizacja	Urząd Gminy Bestwina	2016	2018	3 000 000,00	0,00	100 000,00	2 000 000,00	900 000,00	3 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Bestwinie - termomodernizacja szkoły	Urząd Gminy Bestwina	2015	2018	4 000 000,00	100 245,00	3 000 000,00	899 755,00	0,00	4 000 000,00
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				1 409 865,20	1 185 535,60	66 590,40	590,40	73,80	1 252 790,20
1.3.1	- wydatki bieżące				370 911,20	146 581,60	66 590,40	590,40	73,80	213 836,20
1.3.1.1	Dowóz dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy Bestwina do szkół i ośrodków w roku szkolnym 2013/2014 i 2014/2015	GZOSiP	2013	2015	221 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
1.3.1.2	Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Bestwina - stworzenie bazy danych zawierających informacje pozwalające na ocenę gospodarki energią	Urząd Gminy Bestwina	2013	2015	9 990,00	9 990,00	0,00	0,00	0,00	9 990,00
1.3.1.3	Program Ochrony Środowiska dla Gminy Bestwina na lata 2015-2018 - aktualizacja programu ochrony środowiska	Urząd Gminy Bestwina	2014	2015	6 150,00	3 075,00	0,00	0,00	0,00	3 075,00
1.3.1.4	Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Bestwina - określenie nowej polityki przestrzennej	Urząd Gminy Bestwina	2015	2016	132 000,00	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	132 000,00
1.3.1.5	Usługa alarmowania członków OSP w Bestwinie, Bestwince, Janowicach i Kaniowie - usługa alarmowania członków OSP	Urząd Gminy Bestwina	2015	2018	1 771,20	516,60	590,40	590,40	73,80	1 771,20
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 038 954,00	1 038 954,00	0,00	0,00	0,00	1 038 954,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej 4444S Czechowice-Bestwina-Jawiszowice w Bestwinie - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Gminy Bestwina	2014	2015	1 038 954,00	1 038 954,00	0,00	0,00	0,00	1 038 954,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bestwina na lata 2015-2023

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bestwina przygotowana została na lata 2015- 2023 z uwagi na fakt, iż rok 2023 jest terminem spłaty pożyczek i kredytów zaciągniętych na realizację zadań. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157 poz. 1240 ze zm.)

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W prognozie przyjęto następujące założenia:

Prognoza dochodów:

Dochody podzielono przy prognozowaniu na kategorie dochodów bieżących i majątkowych.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych
3. Podatki i opłaty z wyszczególnieniem podatku od nieruchomości
4. Subwencje ogólne
5. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na kategorie:

1. Dochody ze sprzedaży majątku
2. Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiały racjonalne przewidywanie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono wpływy na współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych, których podstawą są podpisane umowy oraz wpływy spodziewane na podstawie złożonych wniosków aplikacyjnych.

Prognoza wydatków:

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

W wydatkach bieżących dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz wprowadzonych zmian.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w bieżącym okresie.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą (limitem art. 226 ust. 4 ufp) zostały rozpisane w załączniku Nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym na lata 2015 – 2018. Niższe wskaźniki po roku 2015 wynikają głównie z braku informacji o środkach zewnętrznych przewidzianych do pozyskania oraz kolejne zadania inwestycyjne przekraczają możliwości finansowe gminy.

Biorąc pod uwagę otoczenie ekonomiczne nie założono, iż na przestrzeni lat mogą wystąpić takie czynniki, które spowodowałyby realny / nominalny spadek wydatków oprócz wspomnianych wydatków na obsługę zadłużenia.

Przychody

W prognozowanym okresie nie przewiduje się przychodów

Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe zostały zaplanowane na rok 2023

W zakresie zmian przyjętych wartości w WPF na lata 2015-2023

Zmiany w uchwale budżetowej na rok 2015 spowodowały konieczność przeliczenia wartości wykazywanych w Załączniku nr 1 do podjętej Uchwały Nr II/15/2014 Rady Gminy Bestwina z dnia 12 grudnia 2014 roku

W dochodach i wydatkach w roku 2015 dokonano zmian uwzględnionych w uchwale budżetowej

- dochody bieżące po dokonanych zmianach wynoszą 29 271 870,01 zł
- dochody majątkowe po dokonanych zmianach wynoszą 4 834 469,95 zł
- wydatki bieżące po dokonanych zmianach wynoszą 26 697 579,55 zł
- wydatki majątkowe po dokonanych zmianach wynoszą 2 351 571,81 zł
- przychody wynoszą 0,00 zł
- rozchody wynoszą 5 057 188,60 zł

Do wykazu przedsięwzięć WPF dodano przedsięwzięcie pn.:

1. Termomodernizacja budynku Przedszkola publicznego w Bestwinie okres realizacji zadania to lata 2016-2018, łączne nakłady finansowe to kwota 3 000 000,00 zł

2. Termomodernizacja budynku SP w Bestwinie - okres realizacji zadania to lata 2015-2017, łączne nakłady finansowe to kwota 4 000 000,00 zł limit wydatków w 2015 roku obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej w kwocie 100 245,00 zł

Zmianie ulega zadanie pn.: Usługa alarmowa członków OSP w Bestwinie, Bestwinie, Janowicach i Kaniowie - limit nakładów finansowych na rok 2015 wynosi 516,60 zł okres realizacji zadania to lata 2015-2018 a łączne nakłady finansowe to kwota 1771,20 zł