

**UCHWAŁA NR XXVIII/325/2017
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 28 grudnia 2017 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2018-2028

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 poz.2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 1875),

**RADA GMINY ŁODYGOWICE
uchwala co następuje:**

§ 1

Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łodygowice na lata 2018–2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018–2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018–2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2018 – 2028 r., zgodnie załącznikiem nr 3 do Uchwały.

§ 4

Upoważnić Wójta Gminy do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały,
2. 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 10 000 000,00 zł, w każdym roku budżetowym,
3. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do Uchwały,
4. przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań wynikających z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna

do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

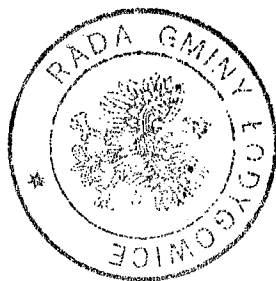
Traci moc uchwała Nr XX/230/2016 Rady Gminy Łodygowice z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2017-2027, wraz ze zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.
2. Uchwała podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.



.....
Przewodniczący Rady Gminy

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice

Czesław Wandzel
Czesław Wandzel

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII/325/2017
z dnia 2017-12-28

Wyszczególnienie	z tego:																	
	1	w tym:					Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:			w tym:						
		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				
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	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje								
Lp																		
2018	58 160 441,84	54 184 925,13	12 013 588,00	45 000,00	10 612 955,00	7 013 955,00	16 440 034,00	14 652 948,13	3 975 516,71	191 670,00	3 783 846,71							
2019	58 862 476,77	54 215 922,37	12 097 684,00	45 315,00	10 687 246,00	7 063 053,00	16 442 914,00	14 726 213,00	4 646 554,40	0,00	4 646 554,40							
2020	54 803 520,00	54 503 520,00	12 182 368,00	45 633,00	10 847 555,00	7 168 999,00	16 305 860,00	14 799 845,00	300 000,00	0,00	300 000,00							
2021	54 776 038,00	54 776 038,00	12 267 645,00	45 953,00	10 923 488,00	7 219 182,00	16 338 472,00	14 873 845,00	0,00	0,00	0,00							
2022	55 049 919,00	55 049 919,00	12 353 519,00	46 275,00	10 999 953,00	7 269 717,00	16 371 149,00	14 948 215,00	0,00	0,00	0,00							
2023	55 325 169,00	55 325 169,00	12 439 994,00	46 599,00	11 076 953,00	7 320 606,00	16 403 892,00	15 022 957,00	0,00	0,00	0,00							
2024	55 601 795,00	55 601 795,00	12 527 074,00	46 926,00	11 154 492,00	7 371 851,00	16 436 700,00	15 098 072,00	0,00	0,00	0,00							
2025	55 879 804,00	55 879 804,00	12 614 764,00	47 255,00	11 232 574,00	7 423 454,00	16 469 574,00	15 173 563,00	0,00	0,00	0,00							
2026	56 159 204,00	56 159 204,00	12 703 068,00	47 586,00	11 311 203,00	7 475 419,00	16 502 514,00	15 249 431,00	0,00	0,00	0,00							
2027	56 440 001,00	56 440 001,00	12 791 990,00	47 920,00	11 390 382,00	7 527 747,00	16 535 520,00	15 325 679,00	0,00	0,00	0,00							
2028	56 722 202,00	56 722 202,00	12 881 534,00	48 256,00	11 470 115,00	7 580 442,00	16 568 592,00	15 402 308,00	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 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 także dla lat

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
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	w tym:			
									z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	odsetki i dyskonto odsetkone w art. 243 ust. 1 ustawy x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
2018	60 506 341,84	50 124 216,21	1 000 952,10	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	10 382 125,63			
2019	58 053 076,77	48 478 067,58	964 392,20	x	472 000,00	472 000,00	0,00	0,00	9 575 009,19			
2020	52 649 520,00	48 100 102,00	927 832,30	x	465 000,00	465 000,00	0,00	0,00	4 549 418,00			
2021	52 566 038,00	47 247 429,00	891 269,40	x	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	5 318 609,00			
2022	52 945 919,00	47 887 072,00	911 636,80	x	345 000,00	345 000,00	0,00	0,00	5 088 847,00			
2023	52 853 169,00	48 070 972,00	872 294,50	x	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	4 782 197,00			
2024	53 165 795,00	48 300 303,00	602 402,90	x	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	4 865 492,00			
2025	53 793 804,00	48 412 149,00	0,00	x	168 000,00	168 000,00	0,00	0,00	5 381 655,00			
2026	53 439 204,00	48 546 080,00	0,00	x	112 000,00	112 000,00	0,00	0,00	4 893 124,00			
2027	54 400 001,00	48 717 649,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	5 682 352,00			
2028	55 518 202,00	49 081 046,00	0,00	x	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	6 437 156,00			

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x.	z tego:						w tym:
				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-2 345 900,00	5 595 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	2 250 400,00	95 500,00	95 500,00
2019	809 400,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 104 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 472 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 204 000,00	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:							Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych			
			z tego:								
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń i spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy x					
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	3 249 600,00	3 249 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 235 400,00	0,00	4 060 708,92	4 060 708,92
2019	2 809 400,00	2 809 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 426 000,00	0,00	5 737 854,79	5 737 854,79
2020	2 154 000,00	2 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 272 000,00	0,00	6 403 418,00	6 403 418,00
2021	2 210 000,00	2 210 000,00	90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	15 062 000,00	0,00	7 528 609,00	7 528 609,00
2022	2 104 000,00	2 104 000,00	288 000,00	0,00	288 000,00	0,00	0,00	12 958 000,00	0,00	7 162 847,00	7 162 847,00
2023	2 472 000,00	2 472 000,00	122 000,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	10 486 000,00	0,00	7 254 197,00	7 254 197,00
2024	2 436 000,00	2 436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 050 000,00	0,00	7 301 492,00	7 301 492,00
2025	2 086 000,00	2 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 964 000,00	0,00	7 467 655,00	7 467 655,00
2026	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 244 000,00	0,00	7 613 124,00	7 613 124,00
2027	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 204 000,00	0,00	7 722 352,00	7 722 352,00
2028	1 204 000,00	1 204 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 641 156,00	7 641 156,00

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.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dototy ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2018	8,25%	6,53%	0,00	6,53%	7,31%	13,09%	13,38%	TAK	TAK	
2019	7,21%	7,21%	506 467,77	8,07%	9,75%	10,98%	11,27%	TAK	TAK	
2020	6,47%	6,47%	653 206,33	7,66%	11,68%	9,29%	9,56%	TAK	TAK	
2021	6,40%	6,24%	632 138,96	7,39%	13,74%	9,58%	9,58%	TAK	TAK	
2022	6,10%	5,58%	1 052 162,22	7,49%	13,01%	11,72%	11,72%	TAK	TAK	
2023	6,57%	6,35%	1 028 742,43	8,21%	13,11%	12,81%	12,81%	TAK	TAK	
2024	5,88%	5,88%	1 005 065,75	7,69%	13,13%	13,29%	13,29%	TAK	TAK	
2025	4,03%	4,03%	980 016,25	5,79%	13,36%	13,08%	13,08%	TAK	TAK	
2026	5,04%	5,04%	953 139,37	6,74%	13,56%	13,20%	13,20%	TAK	TAK	
2027	3,71%	3,71%	1 146 158,28	5,74%	13,68%	13,35%	13,35%	TAK	TAK	
2028	2,15%	2,15%	0,00	2,15%	13,47%	13,53%	13,53%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych																		
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe						
						10.1	11.1	11.2					11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
						10	10.1	11.1					11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5
2018	0,00	0,00	20 051 412,02	3 278 254,37	13 585 448,08	5 393 322,45	8 192 125,63	5 241 677,63	2 190 000,00	2 950 448,00								
2019	809 400,00	809 400,00	20 151 670,00	3 294 646,00	14 749 575,26	5 274 566,07	9 475 009,19	6 690 739,19	100 000,00	2 784 270,00								
2020	2 154 000,00	2 154 000,00	20 252 429,00	3 311 120,00	5 711 172,00	2 355 675,00	3 355 497,00	695 404,00	1 193 921,00	2 660 093,00								
2021	2 210 000,00	2 210 000,00	20 353 692,00	3 327 676,00	2 732 340,00	196 425,00	2 535 915,00	0,00	2 782 694,00	2 535 915,00								
2022	2 104 000,00	2 104 000,00	20 455 461,00	3 344 315,00	1 738 731,00	0,00	1 738 731,00	0,00	3 320 116,00	1 738 731,00								
2023	2 472 000,00	2 472 000,00	20 557 739,00	3 361 037,00	1 652 040,00	0,00	1 652 040,00	0,00	3 130 157,00	1 652 040,00								
2024	2 436 000,00	2 436 000,00	20 660 528,00	3 377 843,00	1 565 348,00	0,00	1 565 348,00	0,00	3 300 144,00	1 565 348,00								
2025	2 086 000,00	2 086 000,00	20 763 831,00	3 394 733,00	1 478 657,00	0,00	1 478 657,00	0,00	3 902 998,00	1 478 657,00								
2026	2 720 000,00	2 720 000,00	20 867 651,00	3 411 707,00	1 391 965,00	0,00	1 391 965,00	0,00	3 501 159,00	1 391 965,00								
2027	2 040 000,00	2 040 000,00	20 971 990,00	3 428 766,00	1 305 274,00	0,00	1 305 274,00	0,00	4 377 078,00	1 305 274,00								
2028	1 204 000,00	1 204 000,00	21 076 850,00	3 445 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 437 156,00	0,00								

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań wydanych 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Docho- dowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	1 131 666,13	1 054 648,69	301 775,33	3 783 846,71	3 677 249,44	1 121 010,84	1 037 030,75	912 259,34	159 385,95	
2019	589 778,98	539 616,69	0,00	4 646 554,40	4 508 297,08	1 535 186,69	645 111,87	539 616,69	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

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.

Lp	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:		Wydávki 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% udziałem środków, 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:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5			12.5.1	12.6		12.6.1	12.7		
2018	5 238 177,63	3 442 783,36	1 504 958,00	1 920 165,68	618 413,24	1 920 165,68	618 413,24	12,6	12,6	12,6	12,7	127,1	500 000,00
2019	6 687 239,19	4 508 297,08	2 566 714,34	2 284 437,29	1 031 527,65	2 284 437,29	1 031 527,65	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	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	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
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
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
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
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
2027	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
2028	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

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 zyskownego 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 powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	500 000,00	500 000,00	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	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
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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	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 zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	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
2018	3 249 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 809 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazywana wyłącznie w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń wskazanych przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 16).
 ** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 9-6.1. ustawy z dnia 16 września 2016 r. o zmianie ustawy o budżecie państwa i niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2016 r. poz. 16).
 x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania danego. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
 17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
 Rady Gminy Łodygowice



Czesław Wandzel

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/325/2017
z dnia 2017-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				89 469 660,13	13 585 448,08	14 749 575,26	5 711 172,00	2 732 340,00	1 738 731,00
1.a	- wydatki bieżące				24 612 713,21	5 393 322,45	5 274 566,07	2 355 675,00	196 425,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				64 856 946,92	8 192 125,63	9 475 009,19	3 355 497,00	2 535 915,00	1 738 731,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				14 402 126,52	6 275 208,38	7 332 351,06	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 974 516,60	1 037 030,75	645 111,87	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wykorzystanie zasobów przyrodniczych Jeziora Żywieckiego w Zarzeczcu oraz brzegów rzeki Żyłicy w Łodygowicach i Zarzeczcu na cele edukacyjne i rekreacyjne - Ochrona i przywrócenie różnorodności biologicznej na obszarze Województwa Śląskiego ze szczególnym uwzględnieniem Subregionu Południowego	Urząd Gminy	2015	2019	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Budowa parkingów w Gminie Łodygowice i Kysuckim Nowym Mieście w ramach rozwoju transportu multimodalnego na pograniczu polsko-słowackim - Parking p/Stacji PKP Łodygowice Dolne - Zwiększenie dostępności transgranicznej obszaru pogranicza poprzez rozwój transportu multimodalnego	Urząd Gminy	2016	2018	40 060,00	27 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Usługi społeczne w Gminie Łodygowice w ramach Centrum Aktywności Lokalnej - Kompleksowe wsparcie dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, w szczególności objętych pomocą Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łodygowicach oraz osób niepełnosprawnych (RIT)	Urząd Gminy	2017	2019	1 489 112,67	850 000,80	635 111,87	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pietrzykowicach - Inwestycje na rzecz wzrostu i zatrudnienia w Polsce nr C (2014) 10129	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzykowicach	2017	2018	215 040,00	122 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	ERASMUS-LIKE?SHARE - Współpraca organizacji z kilku krajów, wymiana doświadczeń na rzecz rozwoju edukacji dorosłych i dojrzałych praktyk, zwłaszcza w zakresie kompetencji kluczowych i dla osób z niskimi umiejętnościami	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzykowicach	2017	2018	60 498,33	4 916,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Mobilność kadry edukacji szkolnej - Podnoszenie jakości pracy szkoły oraz podniesienie kompetencji metodycznych (specjalistycznych) językowych kadry pedagogicznej i wzbogacenie oferty edukacyjnej placówek o dwujęzyczności poprzez wdrażanie metod CLIL do praktyki szkolnej	Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Władysława Jagiełły	2017	2018	159 805,60	31 961,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 427 609,92	5 238 171,63	6 687 239,19	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wykorzystanie zasobów przyrodniczych Jeziora Żywieckiego w Zarzeczcu oraz brzegów rzeki Żyłicy w Łodygowicach i Zarzeczcu na cele edukacyjne i rekreacyjne - Ochrona i przywrócenie różnorodności biologicznej na obszarze Województwa Śląskiego ze szczególnym uwzględnieniem Subregionu Południowego	Urząd Gminy	2015	2019	4 085 184,60	1 224 764,53	2 703 235,47	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 652 040,00	1 565 348,00	1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	21 279 561,44
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 609 740,62
1.b	1 652 040,00	1 565 348,00	1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	12 669 820,82
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 607 559,44
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 682 142,62
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 644,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 112,67
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 508,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 916,83
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 961,12
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 925 416,82
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 928 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.1.2.2	Przebudowa zabytkowych zabudowań oficyn przy budynku dworskim w Łodygowicach na potrzeby Centrum Aktywności Lokalnej - Rewitalizacja zdegradowanych budynków, celem wzrostu spójności społecznej i zmniejszenia dysproporcji w poziomie życia mieszkańców subregionu południowego	Urząd Gminy	2015	2019	3 616 637,84	1 504 958,00	1 994 944,34	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Łodygowice poprzez modernizację indywidualnych kotłowni domowych - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego. Wyeliminowanie spalania odpadów w kotłach i piecach domowych oraz na otwartych przestrzeniach (RIT)	Urząd Gminy	2015	2018	967 200,00	933 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wzrost atrakcyjności Łodygowic poprzez zagospodarowanie zabytkowego parku, mała architektura, zieleń - Ochrona zabytku oraz atrakcyjne kształtowanie przestrzeni publicznej	Urząd Gminy	2016	2019	607 817,00	0,00	571 770,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa parkingów w Gminie Łodygowice i Kysuckim Nowym Mieście w ramach rozwoju transportu multimodalnego na pograniczu polsko-słowackim - Parking p/Stacji PKP Łodygowice Dolne - Zwiększenie dostępności transgranicznej obszaru pogranicza poprzez rozwój transportu multimodalnego	Urząd Gminy	2016	2018	1 258 093,23	1 147 043,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa jakości infrastruktury kulturalnej - Przebudowa budynku remizy OSP Pietrzykowice wraz z wewnętrzną instalacją gazową i elektryczną - Ochrona i rozwój dziedzicza przyrodniczego i kulturowego obszaru pogranicza - rozwój infrastruktury	Urząd Gminy	2016	2019	1 447 665,38	3 500,00	1 417 289,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Łodygowicach - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego	Urząd Gminy	2017	2018	445 011,87	424 011,87	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:				75 067 533,61	7 310 239,70	7 417 224,20	5 711 172,00	2 732 340,00	1 738 731,00
1.3.1	- wydatki bieżące				22 638 196,61	4 356 291,70	4 629 454,20	2 355 675,00	196 425,00	0,00
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2000	2019	3 539 622,00	225 647,30	128 953,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2018	2021	6 601 451,40	1 907 247,40	2 237 104,00	2 260 675,00	196 425,00	0,00
1.3.1.3	Składki na dopłaty do taryf za zbiorowe odprowadzanie ścieków - Realizacja prawa i obowiązków gmin określonych w ustawie z dn. 7 czerwca 2001r., o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków, a w szczególności dotyczące zatwierdzenia taryf określających ceny i stawki za zbiorowe odprowadzanie ścieków realizowane w Gminach, zgodnie z udzielonymi przez Gminy zezwoleniami	Urząd Gminy	2014	2019	12 142 463,21	2 168 397,00	2 168 397,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego sołectwa Łodygowice - Kształtowanie tadu przestrzennego oraz zrównoważonego rozwoju gminy	Urząd Gminy	2015	2018	70 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499 902,34
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	933 900,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571 770,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 043,23
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 789,38
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424 011,87
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 652 040,00	1 565 348,00	1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	7 672 002,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 927 598,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 948,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 442 740,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 910,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.1.5	Program profilaktyki i promocji zdrowia w Gminie Łodygowice na lata 2017-2020 - Zapobieganie zachorowaniom na grype populacji osób od 65 roku życia, poprawa stanu zdrowia dzieci zamieszkałych na terenie Gminy Łodygowice poprzez przeprowadzenie skutecznych szczepień przeciwko pneumokokom, zmniejszenie liczby zachorowań na raka szyjki w Gminie Łodygowice	Urząd Gminy	2017	2020	284 660,00	50 000,00	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 429 337,00	2 953 948,00	2 787 770,00	3 355 497,00	2 535 915,00	1 738 731,00
1.3.2.1	Oczyszczanie ścieków na Żwiecyszynie budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Łodygowice - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2008	2027	51 582 533,00	2 908 448,00	2 784 270,00	2 660 093,00	2 535 915,00	1 738 731,00
1.3.2.2	Wymiana źródeł ciepła w latach 2016-2018 w ramach ograniczenia niskiej emisji na terenie gminy Łodygowice - Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2016	2018	144 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa boiska w Pietrzykowicach - etap I - budowa zaplecza szatniowo-sanitarnego - Poprawa warunków uprawiania sportu oraz przeciwdziałania procesom utraty wartości użytkowej obiektów sportowych, znajdujących się w niedostatecznym stanie technicznym, umożliwiających szeroki upowszechnianie sportu	Urząd Gminy	2017	2020	702 404,00	3 500,00	3 500,00	695 404,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2	1 652 040,00	1 565 348,00	1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	744 404,00
1.3.2.1	1 652 040,00	1 565 348,00	1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	702 404,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodynowice
Czesław Wandzel
Czesław Wandzel

Załącznik nr 3
do Uchwały
Nr XXVIII/325/2017
Rady Gminy Łodygowice
z dnia 28 grudnia 2017 roku

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA 2018- 2028 R.
GMINY ŁODYGOWICE**

WSTĘP

Celem opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Łodygowice na lata 2018 - 2028 jest ocena zdolności kredytowej, przeprowadzenie analizy możliwości realizacji inwestycji, analiza sytuacji finansowej Gminy oraz określenie źródeł finansowania inwestycji.

W Objasnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 -2028 prezentowane są założenia do prognozy, objaśnienia przyjętych wartości zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia.

Art. 243 wprowadza od 2014 roku i lat następnych nowy wskaźnik ostrożnościowy odnoszący się do limitu wydatków jednostek samorządu terytorialnego związanych z obsługą zadłużenia i w konsekwencji pośrednio oddziałujący na wysokość ich zadłużenia. Konstrukcja normy zakłada, iż w danym roku budżetowym relacja wydatków związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki) oraz udzielonymi poręczeniami i gwarancjami, a dochodami j.s.t. nie może być wyższa od relacji pomiędzy różnicą dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i wydatkami bieżącymi a dochodami, obliczanej dla trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy jako średnia arytmetyczna z tych lat.

W świetle tych regulacji maksymalna wysokość wskaźnika obsługi zadłużenia dla Gminy Łodygowice, w relacji do planowanych dochodów ogółem budżetu będzie warunkowana sytuacją budżetową Gminy w kolejnych latach okresu objętego prognozą.

Przy konstruowaniu projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy kierowano się dużą ostrożnością, by nie przekroczyć tego niebezpiecznego pułapu, kierowano się analizą założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej Gminy, dotyczących kształtowania się m.in. takich parametrów budżetowych jak: wysokość deficytu, wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami, a wydatkami bieżącymi, w kontekście przepisu art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, określającego zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego, poziom zadłużenia w aspekcie aktualnie obowiązujących norm ostrożnościowych obowiązujących od 1 stycznia 2014 r., kosztami obsługi długu.

Prognoza została przygotowana po historycznej analizie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2015-2016, a także przewidywanego wykonania 2017 r. oraz planowanych do zrealizowania w roku 2018, oparto się również o parametry makroekonomiczne przyjęte przez Ministerstwo Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017-2020 z kwietnia 2017 r., a także wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego na lata 2016-2045.

Dochody bieżące i wydatki bieżące zostały pogrupowane pod kątem wielkości ich udziału w budżecie. W związku z tym wyróżniono następujące grupy dochodów:

- udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),
- udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT),
- podatki i opłaty, w tym:
 - z podatku od nieruchomości,
- subwencja ogólna z budżetu państwa,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

W zakresie dochodów majątkowych, ujęto dochody ze sprzedaży mienia uwzględniające istniejący zasób majątku oraz dotacje na inwestycje w związku z planowanymi przedsięwzięciami współfinansowanymi z Unii Europejskiej w kwotach uprawdopodobnionych ich wpływów na podstawie wnioskowanych i planowanych do realizacji zadań w ramach nowej perspektywy finansowej 2014 -2020.

Przyjęte założenia co do kształtowania się poszczególnych grup dochodów oraz źródeł dochodów zostaną przedstawione w dalszej części.

Wydatki podzielono na wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia oraz wydatki majątkowe.

Przyjęto horyzont Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) pozwalający na prognozę sytuacji budżetu Gminy do momentu spłaty wszystkich istniejących oraz przyszłych zobowiązań dłużnych, a także realizację przedsięwzięć w związku z podpisanym porozumieniem ze Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice”.

ZAŁOŻENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Założenia makroekonomiczne

Na potrzeby prognozy finansowej przyjęto zaprezentowane poniżej założenia makroekonomiczne. Podstawą tych założeń do sporządzania WPF były prognozy rynkowe: prognozy stóp procentowych, założenia projektu budżetu państwa na rok 2018, wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Założenia przyjęte do projektu budżetu gminy Łodygowice na 2018 r. bazują na następujących wskaźnikach makroekonomicznych:

- wzrost PKB (w ujęciu realnym) o 3,8 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (2,3%),
- nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (4,7%),
- dodatkowo kontynuowane wsparcie dochodów rodzin w związku z realizacją programu „Rodzina 500+”.
- przeciętny wzrost zatrudnienia w gospodarce narodowej (0,8%),
- wzrost spożycia prywatnego (w ujęciu nominalnym o 3,5%).

Prognoza założeń przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice na kolejne lata 2018 – 2028 oparta jest, jak wskazano, na danych historycznych budżetu gminy oraz Wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz Wieloletniego Planu Finansowego Państwa.

Przyjęte założenia makroekonomiczne w dużym stopniu wpływają na wyniki prognozy finansowej. Wskaźniki realnego wzrostu PKB oraz inflacji średniorocznej wpływają bezpośrednio na prognozowane zmiany poziomu dochodów i wydatków budżetu Gminy Łodygowice, a stopy procentowe na obsługę zadłużenia.

Wg założeń wynikających z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa oczekuje się, że w kolejnych latach 2018 -2020 realne tempo wzrostu PKB w Polsce będzie na poziomie około 3,8-3,9%. Polityka pieniężna NBP ukierunkowana będzie na osiągnięcie, a następnie stabilizację tempa wzrostu cen konsumpcyjnych na poziomie celu inflacyjnego wynoszącego 2,3 % w roku 2018, 2,3 % w roku 2019 i 2,5% w roku 2020.

Założenie przyjęte do prognozy dochodów budżetu gminy w latach 2018 -2019 wykazują znaczny wzrost w porównaniu do lat po nich następujących, a także do lat historycznych. Zdeterminowane jest to w

głównej mierze środkami z perspektywy finansowej 2014 - 2020, które gmina planuje pozyskać na realizację zadań bieżących, a także inwestycyjnych. Dochody te opisano w dalszej części informacji.

W roku 2018 planuje się wzrost dochodów ogółem do poziomu 111,18 %, w stosunku do przewidywanego wykonania 2017 r., natomiast w 2019 r. 101,21 % do roku 2018. W roku 2020 dochody ogółem spadają do 93,10 % w odniesieniu do roku 2019, ponieważ w budżecie nie będzie już środków pomocowych. W następnych latach, zakłada się już wzrost poszczególnych źródeł dochodów na zbliżonym poziomie. Prognoza zakłada wzrost dochodów ogółem na około 0,50 %.

Założenia przyjęte do prognozy dochodów budżetu

Dochody bieżące

Założenia dotyczące kształtowania się najistotniejszych grup i źródeł dochodów bieżących Gminy w kolejnych latach zostały ustalone w oparciu o historyczną analizę poszczególnych źródeł i prognozę wskaźników makroekonomicznych.

Dochody bieżące dla roku 2018 zaplanowano na poziomie 54 184 925,13 zł, tj. 3,96 % wzrostu do przewidywanego wykonania roku poprzedniego. Na wzrost dochodów bieżących istotny wpływ mają środki dotacji celowej z budżetu państwa w ramach Programu 500+, a także środki z nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020. Środki te zostały opisane w dalszej części informacji.

Rok 2019 również wykazuje tendencję wzrostową w związku z planowaną dalszą absorpcją środków UE na kontynuowane zadania.

Pozostałe lata prognozy: od 2020 - 2028 - dochody bieżące wzrastają sukcesywnie na niewielkim poziomie około 0,50 %, przyjmując bardzo ostrożny wskaźnik wzrostu.

w tym:

Podatki i opłaty

W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna co wynikało ze zmienności bazy objętej opodatkowaniem. Porównanie wykonania 2015 r. wskazuje 105,23 % wzrostu w stosunku do wykonania 2014 r. dochodów tej grupy. W 2016 r. roku notowany wzrost do 104,29 %, do wykonania 2015, w 2017 r. przewiduje się, że wykonanie osiągnie poziom 106,31 % do wykonania 2016 r. Na 2018 r. prognozuje się również wzrost tej grupy dochodów do 102,97 % do przewidywanego wykonania 2017 r.

Prognoza dla roku 2018 zakłada wpływ do budżetu dochodów tego źródła w wysokości 10 612 955,00 zł, mimo nie planowania podwyżki stawek podatkowych. Prognozuje się natomiast przyrost bazy do opodatkowania (dalsze oddanie budowli - sieci kanalizacyjnej budowanej na terenie gminy, powierzchni do opodatkowania w związku z nowo oddawanymi budynkami mieszkalnymi - wg prognoz dobra koniunktura na rynku budowlanym utrzyma się prawdopodobnie przynajmniej do końca 2019 roku).

Istotny wpływ na wzrost dochodów tej grupy miała również nowelizacja ustawy z dnia 1 lipca 2011 r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw, gdzie od 1 stycznia 2013 r. dochodami budżetów gmin stały się opłaty pobierane na podstawie cytowanej ustawy.

W prognozie oparto się również na większej ściągłości zaległości, a także planowanej podwyżce stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

W 2019 r. założono 0,70 % wzrostu dochodów podatkowych w stosunku do 2018 r. W roku 2020 przyrost tych dochodów wynosi 1,5% w stosunku do 2019 roku. Wzrost tych dochodów własnych spowodowany jest poprzez niewielki wzrost stawek podatków i opłat, mając na uwadze, iż od 2013 r. stawki podatków w gminie nie były zmieniane, a także nie będą zmieniane w 2018 roku.

W 2021 roku i kolejno następujących latach, przyjmując ostrożne szacunki, przewidywany wzrost dochodów podatkowych kształtować się będzie również na poziomie około 0,70 %.

w tym:

Podatek od nieruchomości:

Planowane zwiększone wpływy z tytułu podatku od nieruchomości będą wynikać przede wszystkim z przyrostu bazy do opodatkowania, skuteczniejszą ściągalnością. Wzrost podatku od nieruchomości w Wieloletniej Prognozie Finansowej został założony w następujących wielkościach procentowych: - na 2018 r. 0,20 %, od 2019 r. i lat następnych na poziomie niewielkiego wzrostu, około 0,70 % rocznie. Tylko w 2020 roku planuje się niewielki wzrost stawek podatku od nieruchomości.

Bazę wyjściową dla pozostałych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych stanowią planowane wpływy w budżecie 2018 r. oraz dane historyczne. W kolejnych latach założono, iż dochody z wymienionych tytułów będą wzrastać również średnio o 0,70%. Wpływy z podatku rolnego i leśnego założono na podstawie szacunków i danych historycznych.

Wpływy z podatków pobieranych przez urzędy skarbowe na rzecz gminy

We wpływach z podatków pobieranych przez urzędy skarbowe ujęte zostały:

Podatek od czynności cywilno-prawnych

Wpływy z tego podatku są uzależnione od ilości i wartości transakcji podlegających temu podatkowi, zawieranych w szczególności na rynku obrotu nieruchomościami. Analiza z lat historycznych wykazuje dużą zmienność podatku od czynności cywilno-prawnych (dla porównania wykonanie za 2013 r. 316 668,23 zł, za 2014 r. 370 449,03 zł, za 2015 r. 325 732,28 zł, za 2016 r. 451 680,22 zł, przewidywane wykonanie 2017 r. 500 000,00 zł, na 2018 planuje się osiągnięcie wpływów z podatku od czynności cywilno-prawnych na poziomie 380 100,00 zł, przyjmując średnią z danych historycznych. Pozostałe lata prognozy planuje się na poziomie niewielkiego wzrostu, około 0,70 %.

Podatek od spadków i darowizn

Planuje się wpływy z tego podatku na poziomie 70 000,00 zł w 2018 r., co stanowi 56 % przewidywanego wykonania 2017 r. W pozostałych latach skorelowano jego wzrost na poziomie 0,70 %.

Karta podatkowa

Planując to źródło dochodów przyjęto przewidywane wykonanie 2017 r. oraz stan zaległości – planowana kwota tego źródła dochodów w 2018 r. to kwota w wysokości 20 000,00 zł. Z uwagi na stały spadek wpływów z karty podatkowej związany z odchodzeniem podatników od tej formy opodatkowania założono w zasadzie stały poziom wpływów z tego źródła.

W całej grupie wpływów pobieranych przez urzędy skarbowe w 2018 r. założono poziom dochodów o około 26 % niższy do przewidywanego wykonania 2017 r. W kolejnych latach założono . niewielki poziom wzrostu, około 0,70 % w stosunku do kolejnych lat.

Udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych (PIT ,CIT)

Przyjęto, że udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych będą wzrastały odpowiednio w powiązaniu z prognozowanym wskaźnikiem inflacji oraz częściowo wskaźnikiem wzrostu gospodarczego.

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2018 r., przyjęty zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów nr ST3-4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku w wysokości 12 013 588,00 zł, tj. 107,26 % przewidywanego wykonania 2017 r.

W kolejnych latach prognozy założono, iż wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych będą wzrastały na poziomie około 0,70 %, przyjmując że planowane kwoty nie mają charakteru dyrektywnego, a

jedynie informacyjno-szacunkowy, gdyż dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może więc ulegać ciągłym zmianom.

Bazą do prognozy CIT jest przewidywane wykonanie 2017 r. Ten podatek kształtuje się na poziomie spadku, dlatego też przyjmuje się iż plan na 2018 r. będzie zbliżony do wykonania roku 2017. W następnych latach wpływy z tego podatku będą wzrastały na niewielkim poziomie, około 0,70 %. Prognoza dochodów z tego podatku uwzględnia ustawowy udział w ogólnych wpływach z tego podatku, który wynosi dla gmin 6,71 %.

Subwencja ogólna z budżetu państwa

Bazą do prognozy poziomu subwencji ogólnej jest plan na 2018 r., przyjęty zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów nr ST3-4750.37.2017 z dnia 12 października 2017 roku w wysokości 16 440 034,00 zł.

Na skutek wprowadzonej reformy oświaty, w roku szkolnym 2018/2019 ostatni rocznik klas III ukończy gimnazjum, a szkoły te nie będą już funkcjonowały w ustroju szkolnym od 1 września 2019 r. Planowana liczba uczniów kończących edukację gimnazjalną wyniesie 129 uczniów, wobec czego mniejsza liczba uczniów zostanie uwzględniona do naliczenia subwencji na 2020 rok, zgodnie z danymi wykazanymi w SIO na dzień 30.09.2019 r. Dlatego też w 2020 r. zaplanowano niższą kwotę subwencji.

Od 2021 r. założono niewielki wzrost tego źródła dochodów o około 0,20 % w stosunku do planu 2020 r. W dłuższej perspektywie ustalono prognozowany wzrost na poziomie również 0,20 %.

Dochody z dotacji celowych z budżetu państwa na zadania bieżące

Zwiększenie dochodów pochodzących z dotacji celowych, związane jest przede wszystkim z wprowadzeniem zadań w zakresie świadczeń wychowawczych (Program 500+) od 2016 r., dotacji na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, których wysokość zapisana jest w ustawie o systemie oświaty.

W prognozie, w zakresie dotacji, jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2018 r. w wysokości 13 521 282,00 zł, tj. 97,06 % przewidywanego wykonania 2017 r.

Dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, bieżących zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego, zaplanowano na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego ustalające wskaźniki dotacji celowych na 2018 r. w wysokości 12 931 432,00 zł.

Jak wskazano, podstawowym i najważniejszym narzędziem polityki rodzinnej jest program Rodzina 500+, którego celem jest częściowe pokrycie wydatków rodzin związanych z wychowywaniem dzieci poprzez wypłatę miesięcznego świadczenia wychowawczego. Program ten ma przyczynić się do wzrostu dzietności, a tym samym do zahamowania negatywnych trendów demograficznych, pozwoli poprawić sytuację materialną rodzin z dziećmi oraz podnieść jakość kapitału społecznego. Wysokość dotacji na 2018 r. dla gminy wynosi 9 322 135,00 zł, tj. 72,09 % wszystkich dotacji celowych zaplanowanych na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego.

Ponadto na podstawie art. 109 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych (skierowanej do podpisu przez Prezydenta RP) zaplanowano wysokość dotacji na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, obliczonej jako iloczyn kwoty rocznej na 2018 r. tj. 1 370,00 zł; oraz liczby dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego ustalonej na podstawie danych systemu informacji oświatowej wg stanu na dzień 30 września roku poprzedzającego rok udzielenia dotacji w wysokości 554 850,00 zł.

Zaplanowano również dotację na pomoc materialną dla uczniów w wysokości 35 000,00 zł.

Ponieważ dotacje celowe są to środki zewnętrzne zasilające budżet gminy z budżetu państwa, przeznaczone na zadania zlecone i własne, w prognozie na lata następne oparto się na danych historycznych, szacując te dochody na niewielkim poziomie wzrostu: szacunkowo w latach 2019-2028 na poziomie 0,50 %.

Dochody z dotacji i środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3

W przypadku dotacji na realizowane zadania bieżące z udziałem środków z Unii Europejskiej, założono poziom zgodny w kwotach zaprezentowanych w WPF stanowiącym Załącznik nr 1 do Uchwały. W ramach kwot jakie zostały ujęte w WPF dla roku 2018 oraz roku 2019 wpisują się środki w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej 2014 - 2020, które zaplanowano na poziomie 1 131 666,13 zł, w tym refundacja poniesionych wydatków za 2017 r. kwota 150 760,07 zł.

Zakłada się realizację projektów w ramach środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Społecznego.

W dalszych latach prognozy będzie to kontynuacja wprowadzonych zadań i tak:

- dla roku 2019, są to środki w wysokości 589 778,98 zł,
- w pozostałych latach prognozy nie planuje się tych środków.

Pozostałe dochody

W grupie tej zostały ujęte dochody nie przypisane do wyżej opisanych grup dochodów, na 2018 r. zostały one zaplanowane na poziomie 420 400,00 zł. W pozostałych latach prognozy zaplanowano je na poziomie spadku, z uwagi na zakończenie wpływów z tytułu wpłat na wykonanie przyłącza kanalizacyjnego do nieruchomości.

Tabela dochodów bieżących zawarta jest w WPF stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały w sprawie jego uchwalenia.

Dochody majątkowe

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje

W przypadku dotacji na realizowane zadania majątkowe z udziałem środków z Unii Europejskiej, tak jak w przypadku dochodów bieżących założono poziom zgodny w kwotach zaprezentowanych w WPF stanowiącym Załącznik nr 1 do Uchwały. W ramach kwot jakie zostały ujęte w WPF i w budżecie 2018 r. wpisują się środki w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej 2014 - 2020, które zaplanowano na poziomie 3 783 846,71 zł, w tym refundacja poniesionych wydatków za 2017 r. kwota 236 763,96 zł.

Zakłada się realizację projektów w ramach środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, oraz w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

W dalszych latach prognozy będzie to kontynuacja wprowadzonych zadań i tak:

- dla roku 2019, są to środki w wysokości 4 646 554,40 zł,
- w dalszych latach prognozy nie zakładano tych środków.

Dochody ze sprzedaży mienia

Z dokonanej oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż w kolejnych latach, ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej uprawdopodobnione wielkości dochodów ze sprzedaży mienia. Dochody ze sprzedaży, na które złożyły się dochody ze zbycia działek i mieszkania oraz budynku, ukształtują się na poziomie 191 670,00 zł w 2018 r. - katalog mienia przeznaczonych do zbycia w 2018 r. przedstawia się następująco:

- Mieszkanie na tzw. "Starej poczcie", nr działki 5981 Łodygowice, ul. Żywiecka 117, wartość wg operatu szacunkowego 77 300,00 zł,
- Działka nieużytkowa w Pietrzykowicach, nr działki 2894/1 Pietrzykowice ul. Wesoła/ Jana Pawła II, wartość wg operatu szacunkowego 40 860,00 zł,
- Dom przy ul. Ogrodowej w Pietrzykowicach (ujęty na mieniu gminnym na skutek sądowego postanowienia o nabyciu spadku), działka nr 2551 Pietrzykowice ul. Ogrodowa, wartość wg operatu szacunkowego 73 510,00 zł

Prognoza nie zakłada wpływów ze sprzedaży majątku od 2019 r.

Założenia przyjęte do prognozy wydatków budżetu

Prognoza wydatków w kolejnych latach oparta została na przedsięwzięciach wieloletnich, na planie wydatków bieżących, zawartych porozumieniach w sprawie dopłat do taryf za ścieki, natomiast w przypadku wydatków majątkowych oparta została w części związanej z budową sieci kanalizacyjnej na terenie gminy, gdzie wydatki te planowane są do 2027 r. zgodnie z podpisanym porozumieniem (wpłata udziałów w części dotyczącej inwestycji przypadająca na gminę) oraz planowanych do realizacji projektach w ramach dofinansowania z perspektywy finansowej 2014 - 2020.

Prognozę wydatków oparto na założeniu art. 242 ust.1 ustawy o finansach publicznych, w świetle którego nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym w latach 2018 założono tę różnicę na poziomie 4 060 708,92 zł. W kolejnych latach prognozy różnica ta sukcesywnie wzrasta.

W ramach wydatków wyszczególniono przedsięwzięcia, rozumiane jako programy, projekty lub zadania, w tym realizowane z udziałem środków unijnych, umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Wobec powyższego w projekcie uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice ujęto upoważnienie dla Wójta Gminy:

- do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 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 10 000 000,00 zł, w każdym roku budżetowym.

W ramach tej kwoty mieszczą się planowane do zaciągnięcia umowy związane z mediami, opłatami i przesyłkami pocztowymi, odśnieżaniem, utrzymaniem obiektów komunalnych, zagospodarowaniem odpadów komunalnych i innych nieprzewidzianych na etapie projektowania wydatków,

- do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania powyższych zobowiązań, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do uchwały.

Wydatki te opracowano w formie załącznika nr 2 „Wykaz przedsięwzięć” stanowiący integralną część uchwały w sprawie WPF, zawierający odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2018 – 2028 czyli z uwzględnieniem czasokresu realizowanych przedsięwzięć (nowych i kontynuowanych) oraz planowaną spłatą zobowiązań z tytułu kredytów.

Natomiast prognoza kwoty długu, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni lat, na które planowane są do zaciągnięcia zobowiązania i spłata zobowiązań zaciągniętych.

W wykazie przedsięwzięć nie zawarto umów na czas nieokreślony oraz takich, dla których nie jest możliwe określenie łącznych nakładów finansowych (np. umowy na dostawę wody, energii elektrycznej).

Planując przyszłoroczne wydatki (2018 r.) oparto się o prognozowany wskaźnik inflacji w wysokości 2,3 %, o środki na dofinansowanie zadań w ramach przyznanych dotacji celowych, w tym w szczególności Program 500+, wydatki majątkowe wg kontynuowanych i nowych zadań jak również środki w ramach nowej perspektywy finansowej 2014-2020.

Wydatki ogółem na rok 2018 zaplanowano w wysokości 60 506 341,84 zł, tj. 115,91 % wzrostu do przewidywanego wykonania roku 2017. Znaczący wzrost wydatków zdeterminowany został ujęciem w budżecie zadań związanych z dofinansowaniem środkami pomocowymi. Wysokość tych wydatków ujęta w budżecie, to

kwota 6 275 208,38 zł.

W roku 2019 jest to dalsza kontynuacja projektów realizowanych w ramach dofinansowania środkami pomocowymi - zaplanowane wydatki obejmują kwotę 7 332 351,06 zł. Jednak w prognozie dla tego roku ujęto spadek wydatków ogółem w stosunku do roku 2018 (95,95%). Prognoza zakłada zmniejszenie wydatków bieżących z uwagi na zakończenie zwrotów za przyłącze kanalizacyjne dla właścicieli nieruchomości, mniejsze wydatki bieżące na zadania unijne, wydatki na oświatę z uwagi na wygaszanie gimnazjów.

W tych latach prognozy bardzo duża ilość środków zostaje przeznaczona na wydatki majątkowe, które są efektem, jak wskazano, planowanej realizacji projektów unijnych.

Realizacja projektów dofinansowanych ze środków unijnych, wymaga jednak zagwarantowania wkładu własnego, a w zależności od źródła finansowania i jego celu wkład własny jest określony na bardzo zróżnicowanym poziomie. Dodatkowym utrudnieniem w zapewnieniu wystarczającej puli środków jest również konieczność zagwarantowania finansowania tzw. kosztów niekwalifikowanych, ponieważ nie wszystkie ponoszone wydatki są wydatkami kwalifikowanymi. Część środków unijnych udzielana jest w ramach tzw. refundacji kosztów, co powoduje, że trzeba najpierw wydatkować środki, a dopiero w dalszej kolejności można starać się o ich zwrot.

Dlatego też budżet roku 2018 wykazuje deficyt, który planuje się pokryć zaciągniętym kredytem, w tym na pokrycie wkładu własnego w wysokości 500 000,00 zł na projekt unijny (ale już podpisanej umowy na realizację zadania).

Planując wydatki w tych latach prognozy, zwłaszcza inwestycyjne, kierowano się wielkością dostępnych dla gminy źródeł dochodów oraz zewnętrznym zasileniem zwrotnym (załużenia).

Łączna ilość wkładu krajowego w latach 2018 i 2019 obejmuje kwotę 4 204 602,97 zł, w tym kwalifikowane 3 780 464,26 zł, niekwalifikowane 424 138,71 zł

Znaczna ilość środków przeznaczana jest w budżecie na wpłaty na rzecz Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu na budowę sieci kanalizacyjnej w gminie.

W kolejnych latach objętych prognozą, zastosowany został uśredniony wskaźnik wzrostu wydatków oraz dochodów budżetu gminy, wprowadzając dyscyplinującą regułę wydatkową w celu zapewnienia stabilności finansowej gminy.

Wydatki bieżące

W roku 2018 przyjęto średnio wzrost wydatków bieżących o 108,89 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2017 r. tj. o kwotę 4 092 787,31 zł. Plan zakłada te wydatki w kwocie 50 124 216,21 zł. Na wzrost wydatków w 2018 r. wpływają przede wszystkim wydatki związane z Rodziną w ramach Programu 500+, wydatki na oświatę (podwyżka wynagrodzeń o 5 %), wyrównanie do minimalnego wynagrodzenia, które wzrasta w 2018 r.), wydatki związane z utrzymaniem infrastruktury komunalnej, z gospodarką odpadami, zwrotami za przyłącza kanalizacyjne właścicielom nieruchomości, projektami unijnymi.

W roku 2019 przewiduje się spadek wydatków bieżących do roku 2018 (96,72 %). Prognoza zakłada te wydatki na poziomie 48 478 067,58 zł. Zmniejszenie tych wydatków o kwotę 1 646 148,63 zł jest efektem mniejszych wydatków bieżących planowanych do poniesienia w ramach projektów unijnych (około 400 000,00 zł), zakończonym już w 2018 roku zwrotem za przyłącza kanalizacyjne właścicielom nieruchomości (710 000,00 zł plan tych wydatków w 2018 r.), tym samym nie wystąpią w budżecie dla roku 2019, mniejsze wydatki na oświatę w związku z wygaszeniem gimnazjów, dla pozostałych wydatków zastosowanie dyscyplinującej reguły wydatkowej.

W pozostałych latach prognozy przyjęto wskaźnik szacunkowy, przy założeniu dyscyplinującej reguły wydatkowej, w związku ze spłatą długu.

Analizę wydatków bieżących wg działów klasyfikacji budżetowej przeprowadzono w oparciu o dane za lata 2015-2016 oraz plan za III kwartały 2017 r. jak również prognozowane wykonanie 2017 roku. Tabela wydatków bieżących zawarta jest w WPF stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały

w sprawie jej uchwalenia.

w tym:

Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji

W pozycji tej zaplanowano wydatki na poręczenie, zawarte pomiędzy Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice, na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w wysokości 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Poręczenie obejmuje 14,82003% kwoty pożyczki, tj. 11 234 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4 703 209,70 zł, na realizację Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Łodygowice. Łączna wartość poręczenia wynikająca z umowy wynosiła 15 937 209,70 zł.

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 6 170 780,20 zł w tym w 2018 r. 1 000 952,10 zł.

Poręczenie jest terminowe i ostatnia potencjalna wypłata z tytułu poręczenia udzielonego, przypadająca do spłaty w danym roku budżetowym upływa z dniem 20.12.2024 r.

Wprowadzono wyłączenie kwoty potencjalnej spłaty wynikającej z udzielonego poręczenia wraz z należnymi odsetkami jeszcze dla roku 2018 w wysokości 1 000 952,10 zł w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu, poinformował Gminę, pismem z dnia 06.10.2017 r. że zawarł porozumienie z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie aneks nr 8 do umowy o dofinansowanie z dnia 20 lipca 2009 r.

nr POIS.01.01.00-00-0690/08-00 ze zm. Projektu "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II" wydłużający termin realizacji:

- osiągnięcia i potwierdzenia efektu rzeczowego do 31.12.2018r.,
- osiągnięcia i potwierdzenia efektu ekologicznego do 31.03.2017 r.

Mając na uwadze nowe terminy osiągnięcia efektu rzeczowego i ekologicznego, procedury związane z zatwierdzeniem wniosku o płatność końcową oraz planowaną wypłatę płatności końcowej, po spełnieniu wszystkich warunków wynikających z Umowy o dofinansowanie, jak poinformował Związek, zasadnym jest stosowanie do 31.12.2018 r. wyłączenia, o którym mowa w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, dotyczących pożyczki nr 133/208/Wn12/OW - ok - IS/P z dnia 27.08.2008 r. ze zm. oraz emisji obligacji zgodnie z umową z dnia 21 grudnia 2015 r.

Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano dla roku 2018 w wysokości 550 000,00 zł, na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2018 kredytu w wysokości 5 500 000,00 zł. Jest to do 132,85 % wzrostu do roku poprzedniego, ze względu na fakt zaciągnięcia nowego zobowiązania. Z założeń Ministerstwa Finansów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017 -2020, wynika iż średnioroczne stopy procentowe w latach 2018 - 2020 kształtować się będą na poziomie 2,93 %: dla roku 2018 - 2,6 %, dla roku 2019 - 2,8 % oraz dla roku 2020 - 3,4 %, stąd zaplanowano wydatki na obsługę długu na poziomie wzrostu, w kolejnych latach zakłada się systematyczny spadek wydatków na obsługę długu z uwagi na obniżanie zadłużenia budżetu gminy.

Wydatki majątkowe

W projekcie budżetu Gminy na 2018 rok zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 10 382 125,63 zł, z tego:

- wydatki na zadania inwestycyjne w wysokości 10 130 125,63 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 252 000,00 zł.

W wydatkach tych mieszczą się wydatki wynikające z Wykazu Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na rok 2018 obejmują one kwotę w wysokości 8 192 125,63 zł.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków majątkowych na 2018 rok jest zapewnienie środków na realizację inwestycji kontynuowanych (przede wszystkim finansowanie zawartego porozumienia na realizację Programu pn "Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Łodygowice" w ramach projektu „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II”. Wydatki na to zadanie w 2018 roku obejmują kwotę w wysokości 2 908 448,00 zł. Ponadto założono wydatki na budowę nowych inwestycji oraz modernizację istniejącej infrastruktury komunalnej w wysokości 2 190 000,00 zł oraz na zadania dofinansowane środkami UE w ramach nowej perspektywy finansowej 2014-2020, w wysokości 5 238 177,63 zł, znajdujące odzwierciedlenie w Wykazie Przedsięwzięć zał. nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Prognoza dla roku 2019 zakłada również znaczne wydatki majątkowe (9 575 009,19 zł). Tak samo jak dla roku 2018, priorytetem będzie dalsze zapewnienie środków na realizację inwestycji kontynuowanych (przede wszystkim finansowanie zawartego porozumienia na realizację zadania pn. "Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Łodygowice" w ramach projektu „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II”. Wydatki na to zadanie w 2019 r. obejmują kwotę w wysokości 2 784 270,00 zł. Dalsze kontynuowanie zadań dofinansowanych środkami UE w ramach nowej perspektywy finansowej 2014-2020. Zadania te obejmują kwotę 6 687 239,19 zł, znajdując odzwierciedlenie również w Wykazie Przedsięwzięć, zał. nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dalsze lata prognozy to, skupianie się na wydatkach obejmujących przede wszystkim finansowanie zawartego porozumienia na realizację zadania pn "Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Łodygowice" oraz wprowadzanie nowych zadań na modernizację istniejącej infrastruktury.

Wyliczona wysokość wydatków inwestycyjnych stanowi maksymalny poziom wydatkowania ich ze środków własnych oraz przy udziale środków pochodzenia zewnętrznego. Sukcesywny wzrost przedsięwzięć będzie możliwy po uzyskaniu dochodów ze środków zewnętrznych na planowane zadania inwestycyjne, w tym w ramach nowej perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020.

Założenia przyjęte do prognozy przychodów, rozchodów, długu:

Przychody budżetu

Dla roku 2018 zaplanowano przychody w wysokości 5 595 500,00 zł, w tym:

— z kredytów w kwocie 5 500 000,00 zł,

z tego na:

— pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 250 400,00 zł, w tym:

— 500 000,00 zł na pokrycie wkładu krajowego – działania współfinansowane ze środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. w nawiązaniu do art. 243 ust. 3a u.f.p., zadania realizowanego w ramach RPO WS na lata 2014-2020, Priorytet: Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna, Oś Priorytetowa X. Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna, Działanie 10.3. Rewitalizacja obszarów zdegradowanych, (RIT) Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Nazwa: *Przebudowa zabytkowych zabudowań oficyn przy budynku dworskim w Łodygowicach na potrzeby Centrum Aktywności Lokalnej*. Łączna wartość zadania, to kwota w wysokości 3 616 637,84 zł, w tym dofinansowanie całego projektu 2 304 288,71 zł, z tego w 2018 roku kwota wydatków wynosić będzie 1 504 958,00 zł, w tym dofinansowanie 990 844,15 zł. Umowa o dofinansowanie zadania została podpisana w dniu 26.09.2017 r.

nr UDA-RPSL.10.03.02-24-02/18/17 z Województwem Śląskim Instytucja Zarządzająca RPO WS na lata 1014-2017 w Katowicach. Realizacja w latach 2015 - 2019,

— na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie

3 249 600,00 zł,

— 95 500,00 zł ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych, (pożyczka udzielona dla Gminnego Ośrodka Kultury w Łodygowicach, która zostanie spłacona z refundacji poniesionych wydatków na realizację projektu unijnego przez GOK) przeznaczoną na planowany deficyt budżetu.

Dla roku 2019 zaplanowano przychody pochodzące z kredytów w wysokości 2 000 000,00 zł.

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu zaplanowano z następujących tytułów:

— dla roku 2018 - spłaty otrzymanych kredytów w kwocie 3 249 600,00 zł, zgodnie z zał. nr 1 WPF,
— w pozostałych latach prognozy rozchody wynikają również z tytułu spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Nowa obowiązująca od stycznia 2014 r. reguła wyrażona w art. 243 ustawy o finansach publicznych odnosi się do wyliczania limitu obciążeń budżetowych związanych z obsługą długu. Norma ta bazuje na danych historycznych charakteryzujących sytuację finansową jednostki w okresie trzech ostatnich lat poprzedzających rok, na który wyliczany jest ten wskaźnik, pod kątem zdolności do generowania nadwyżki budżetowej.

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 rok 2018, kształtuje się na poziomie 8,25 % do 13,09 % dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonych 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 3 poprzednich lat).

Plan dla roku 2019 zakłada wymieniony wyżej wskaźnik 7,21 % do 10,98 %, w latach następnych prognozy wskaźnik ten jest również zachowany.

W przypadku gminy Łodygowice istotnym elementem wpływającym na wskaźniki budżetu gminy w latach prognozy są zobowiązania Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu, które do roku 2018 są wyłączone, natomiast od 2019 wpływają definitywnie na wskaźniki określone art. 243 ustawy o finansach publicznych. Pomimo tych zobowiązań w pozostałych latach prognozy wskaźnik ten jest zachowany.

Łączną kwotę spłat długu jednostki samorządu terytorialnego ustala się przy uwzględnieniu postanowień art. 244 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r., w myśl których do łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1, dodaje się przypadające do spłaty w tym samym roku budżetowym kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez daną jednostkę samorządu terytorialnego:

- w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wspólnej inwestycji współfinansowanej kredytem, pożyczką lub emisją obligacji spłacanych lub wykupywanych w danym roku budżetowym;
- w pozostałych przypadkach – w wysokości proporcjonalnej do jej udziału we wpłatach wnoszonych na rzecz związku, którego jest członkiem.

Łączna kwota spłat i wykupów jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243, nie obejmuje zobowiązań związku współtworzonego przez tę jednostkę, na które jednostka udzieliła gwarancji i poręczeń.

Ustawa o finansach publicznych w art. 243 ust. 3 i 3a określa również przypadki, w których nie stosuje się ograniczeń w spłacie długu zawartych w art. 243 ust. 1 pkt 1 i 1a ustawy m.in.:

- spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2, wraz z należnymi odsetkami,
- wykupów papierów wartościowych emitowanych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2, wraz z należnymi odsetkami i dyskontem
 - w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymania refundacji z tych środków; termin ten nie ma zastosowania do odsetek i dyskonta od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy, o których mowa w pkt 1 i 1a.

Ograniczenia spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego w świetle art. 243 ust. 3a nie stosuje się również do wykupów papierów wartościowych, spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60 % środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy finansowanych tymi zobowiązaniami.

W przypadku programu, projektu lub zadania przynoszącego dochód, poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania, a kwotę wydatków na wkład krajowy ustala się w wysokości jaka wynikałaby, gdyby poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, obliczony został bez uwzględnienia zdyskontowanego dochodu.

Ministerstwo Finansów wydając dnia 7.12.2015 r. ST8.4763.4.2015 interpretację przepisu art. 244 w kontekście art. 243 ust. 3 i 3a, zaznacza, że analogiczne spłaty zobowiązań związku nie powinny podlegać doliczeniu do kwoty spłat jednostki samorządu terytorialnego.

Opierając się na wymienione wyżej przepisy oraz interpretację Ministerstwa Finansów dokonano wyłączenia spłaty zobowiązań Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu ze spłat zobowiązań zaciągniętych przez j.s.t. w latach 2016 – 2018.

W okresie objętym prognozą również dla 2018 r. wyłączono zobowiązania z następujących tytułów:

- pożyczka nr 133/2008/Wn12/OW-ok.-IS/P z dnia 27.08.2008 ze zm. z NFOŚiGW - kwota wyłączenia 396 417,36 zł,
- umowa emisji obligacji komunalnych z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. – kwota wyłączenia 119 574,06 zł

Razem wyłączenie – 515 991,42 zł

Po wprowadzeniu wymienionych zmian w roku wyłączenia (2018 r.) sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając

jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji w planowanym horyzoncie czasowym i latach następnych. Ponadto relacja wynikająca z przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje zachowana w całym okresie WPF gminy Łodygowice.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Zakłada się w horyzoncie prognozy na który opracowana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Łodygowice, zapewnienie stabilności finansowej gminy i korygowanie ewentualnej nadmiernej nierównowagi.

Plan na 2018 r. zakłada deficyt budżetu w kwocie 2 345 900,00 zł, który zostanie pokryty planowanym do zaciągnięcia kredytem długoterminowym na częściowe pokrycie deficytu (2 250 400,00 zł), pozostała kwota deficytu (95 500,00 zł) zostanie pokryta przychodami ze spłaty pożyczki udzielonej ze środków budżetu gminy dla Gminnego Ośrodka Kultury w Łodygowicach w 2018 r. na dofinansowanie wkładu własnego realizowanego projektu unijnego przez GOK.

W dalszych latach prognozy prowadzona reguła dyscyplinująca wydatki będzie miała na celu wypracowanie nadwyżki budżetowej przeznaczonej na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Reguła dyscyplinująca doprowadzi do redukcji, a następnie stabilizacji deficytu i w konsekwencji do redukcji zadłużenia gminy.

Stabilizująca reguła wydatkowa będzie jednak uzależniona w dużej mierze od czynników makroekonomicznych (założenie systematycznego wzrostu gospodarczego oraz utrzymanie się inflacji na niskim poziomie w dłuższym okresie czasu) jak również od sytuacji finansowej gminy.

Nadwyżka budżetowa planowana w latach prognozy będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, ponieważ zadania inwestycyjne w latach objętych WPF, gmina będzie starała się utrzymać na stabilnym poziomie, (brak będzie zadań dofinansowanych ze środków unijnych, które wymagają wkładu własnego) wykazując wartość zrównoważoną - średnio 5 000 000,00 zł, w tym zabezpieczenie wpłat do Związku na budowę sieci kanalizacyjnej.

Przewiduje się, że w horyzoncie objętym WPF, przy wzroście długu gminy na koniec roku 2018 do 112,51 % w stosunku do roku 2017, w kolejnych latach będzie się on obniżać, osiągając poziom 88,91% na koniec 2020 r., a do roku bazowego (2017) będzie wykazywać już poziom spadkowy 96,04 %. W dalszych latach prognozy będzie utrzymywała się również tendencja spadkowa długu gminy.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Planowany dług gminy na koniec 2018 roku osiągnie pułap 20 235 400,00 zł, w relacji do dochodów ogółem, stanowić będzie 34,80 %. Natomiast indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań dla Gminy Łodygowice liczony zgodnie z algorytmem określonym w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosił będzie na koniec 2018 r. - po uwzględnieniu wyłączeń - 6,53 % - wobec dopuszczalnego limitu spłat na poziomie - 13,09 %

Kwota ta wynikać będzie z zaciągniętych kredytów oraz z planowanego do zaciągnięcia w 2018 roku kredytu w wysokości 5 500 000,00 zł.

W roku 2019 planuje się zaciągnąć również nowe zobowiązanie, będzie ono przeznaczone na częściową spłatę rat kapitałowych kredytów.

W pozostałych latach prognozy przy zastosowaniu reguły dyscyplinującej wydatki, dług gminy będzie sukcesywnie malał.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w załączniku nr 1 do uchwały.

W każdym roku przy zastosowaniu ustawowych wyłączeń relacja powyższa nie przekracza planowanych indywidualnych maksymalnych wskaźników zadłużenia.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

W roku 2018 relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy wynosi 4 060 708,92 zł, w pozostałych latach prognozy systematycznie wzrasta, by w roku 2028 osiągnąć poziom 7 641 156,00 zł

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA O WYBRANYCH RODZAJACH WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Wydatki bieżące na wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

W pozycji tej ujęto wszystkie tytuły wynagrodzeń, tj. wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne oraz składki na ubezpieczenia społeczne w wysokości 20 051 412,02 zł dla roku 2018 tj. 108,88 % przewidywanego wykonania 2017 r. Przy kalkulacji wynagrodzeń na 2018 brano pod uwagę wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli (5%) oraz wyrównanie minimalnego wynagrodzenia pracowników (2 100,00 zł). Zaplanowano odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i pomoc zdrowotną dla nauczycieli na podstawie danych przekazanych przez jednostki organizacyjne, uwzględniono skutki finansowe w związku z planowanymi zmianami organizacyjnymi w oświacie. W roku 2019 prognozuje się niewielki wzrost wynagrodzeń (100,50%). W kolejnych latach przewidziano również poziom wzrostu wynagrodzeń o 0,50%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

W pozycji tej ujęto całość wydatków rozdziałów 75022 i 75023. Dynamikę wzrostu tych wydatków założono na poziomie 3 278 254,37 zł w roku 2018, tj. 119,57 % do przewidywanego wykonania 2017 r.

Większe wydatki na 2018 r. związane są ze wzrostem wynagrodzeń w związku z planowanymi odprawami emerytalnymi, nagrodami jubileuszowymi, a także wzrostem diet dla radnych o stopień inflacji. W kolejnych latach przewidziano niewielki poziom wzrostu wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j. s. t. o 0,50%.

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia zostały zaplanowane na lata 2018 - 2021 w wysokości 13 219 988,52 zł, w tym:

- 2018 r. - 5 393 322,45 zł,
- 2019 r. - 5 274 566,07 zł,
- 2020 r. - 2 355 675,00 zł,
- 2021 r. - 196 425,00 zł,

z tego na:

Programy i projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 zaplanowano dla roku 2018 i 2019 w wysokości 1 682 142,62 zł, w tym:

— 2018 - 1 037 030,75 zł,

— 2019 - 645 111,87 zł,

z tego:

— Projekt pn. „LIKE? SHARE!” w ramach programu ERASMUS+, Akcji 2: Partnerstwa strategiczne – współpraca szkół, realizowany przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzykowicach we współpracy ze szkołą łotewską. W ramach projektu zaplanowane są wyjazdy grupy nauczycieli z Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Pietrzykowicach do Łotwy i Estonii oraz przyjazdy nauczycieli z tych krajów do Polski. Realizacja zadania w latach 2016 - 2018. Łączna wartość zadania to kwota 60 498,33 zł, z tego w roku 2018 wynosi 4 916,83 zł.

— Program ERASMUS+ Edukacja Szkolna, Akcja: Mobilność edukacyjna, Akcja: Mobilność osób uczących się i pracowników, Typ akcji: Mobilność kadry edukacji szkolnej - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach, cel: Podnoszenie jakości pracy szkoły oraz podniesienie kompetencji metodycznych (specjalistycznych) językowych kadry pedagogicznej i wzbogacenie oferty edukacyjnej placówek o dwujęzyczności poprzez wdrażanie metod CLIL do praktyki szkolnej. W ramach realizowanego projektu zaplanowane są wyjazdy nauczycieli do Włoch, Wielkiej Brytanii i na Maltę. Wyjeżdżający nauczyciele poprawią swoje kompetencje językowe, zdobędą umiejętności wykorzystywania języka angielskiego podczas prowadzonych lekcji, będą mogli wprowadzić nowatorskie rozwiązania i lepszą organizację pracy w klasach. Realizacja zadania w latach 2017 -2018. Zaplanowana kwota wydatków w roku 2018 wynosi 31 961,12 zł.

— Projekt pn. „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Zespole Szkolno-Przedszkolnym”, w ramach projektu pn. „Lokalne Ośrodki Wiedzy i Edukacji na rzecz aktywizacji edukacyjnej osób dorosłych”, wdrażanego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020,

Oś priorytetowa II – Efektywne polityki publiczne dla rynku pracy, gospodarki i edukacji, Działanie 2.14 Rozwój narzędzi dla uczenia się przez całe życie, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, realizowany w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Pietrzykowicach. W ramach realizacji projektu utworzono Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji LOWE – co wpłynie m.in. na aktywizację osób starszych, budowanie więzi międzypokoleniowych, stworzenie możliwości włączenia do aktywności społecznej i zawodowej osób wykluczonych.

W ramach powstałego przy szkole LOWE planuje się prowadzić szereg kursów i zajęć. Realizacja zadania w latach 2017 -2018. Zaplanowana kwota wydatków w roku 2018 wynosi 122 508,00 zł.

— Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa IX. Włączenie społeczne, Działanie 9.2. Dostępne i efektywne usługi społeczne i zdrowotne, Poddziałanie 9.2.2. Rozwój usług społecznych i zdrowotnych (RIT) Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Nazwa: "Usługi społeczne

w Gminie Łodygowice w ramach Centrum Aktywności Lokalnej", Cel: Kompleksowe wsparcie dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, w szczególności objętych pomocą Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łodygowicach oraz osób niepełnosprawnych. Realizacja w latach 2017-2019. Łączna wartość zadania 1 489 112,67 zł, w tym dofinansowanie 1 381 154,78 zł, z tego:

— w 2018 r. zaplanowano wydatki na kwotę 850 000,80 zł, z czego dofinansowanie w kwocie 798 022,80 zł,

— w 2019 r. zaplanowano wydatki na kwotę 635 111,87 zł, z czego dofinansowanie w kwocie 583 131,98 zł.

— Program Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Polska- Słowacja 2014-2020 (EFRR), Oś priorytetowa II - Zrównoważony transport transgraniczny, Nazwa "Budowa parkingów w Gminie Łodygowice i Kysuckim Nowym Meste w ramach rozwoju transportu multimodalnego na pograniczu polsko-słowackim - parking przy Stacji PKP Łodygowice Dolne", Cel: Zwiększenie dostępności transgranicznej obszaru pogranicza poprzez rozwój transportu multimodalnego. Łączna wartość zadania 1 298 153,23 zł, w tym wydatki bieżące 40 060,00 zł, z tego:

• w roku 2018 - kwota 27 644,00 zł, z czego dofinansowanie kwota 23 497,31 zł.

Realizacja w latach 2016 - 2018, w tym dla wydatków bieżących w latach 2017-2018,

— Regionalny Program Operacyjny Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Priorytet: Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów, Oś Priorytetowa V. Ochrona środowiska

i efektywne wykorzystanie zasobów, Nazwa: (RIT) Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 – „Wykorzystanie zasobów przyrodniczych Jeziora Żywieckiego w Zarzeczcu oraz brzegów rzeki Żylicy w Łodygowicach i Zarzeczcu na cele edukacyjne i rekreacyjne”. Cel: Ochrona i przywrócenie różnorodności biologicznej na obszarze Województwa Śląskiego, ze szczególnym uwzględnieniem Subregionu Południowego. Łączna wartość zadania 4 095 184,60 zł, w tym dofinansowanie projektu 2 532 522,39 zł, z tego:

— w 2019 wydatki bieżące zaplanowano na kwotę 10 000,00 zł, w tym dofinansowanie 6 647,00 zł na wydatki bieżące. Realizacja w latach 2015 - 2019, w tym dla wydatków bieżących tylko 2019 r.

W pozostałych latach prognozy nie planuje się tego rodzaju przedsięwzięć.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe. Kwota planowanych wydatków na lata 2018. - 2020 wynosi 11 537 845,90 zł z tego:

— 2018 r. - 4 356 291,70 zł,

— 2019 r. - 4 629 454,20 zł,

— 2020 r. - 2 355 675,00 zł,

— 2021 r. - 196 425,00 zł

w tym:

— Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej - Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Łodygowice - 354 600,50 zł, z tego:

— 2018 r. - 225 647,30 zł,

— 2019 r. - 128 953,20 zł.

— Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice. Termin realizacji lata 2018 - 2021. Łączna planowana kwota na to przedsięwzięcie - 6 601 451,40 zł, z tego:

— 2018 r. - 1 907 247,40 zł,

— 2019 r. - 2 237 104,00 zł,

— 2020 r. - 2 260 675,00 zł,

— 2021 r. - 196 425,00 zł.

W miesiącu styczniu 2018 r. planuje się ogłoszenie przetargu na realizację tego zadania w wymienionym horyzoncie czasowym.

— Składki na dopłaty do taryf za zbiorowe odprowadzanie ścieków. Łączna wartość zadania 12 142 463,21 zł. Termin realizacji lata 2014 - 2019. Planowana kwota na lata 2018 - 2019 wynosi 4 336 794,00 zł, w tym:

— 2018 r. - 2 168 397,00 zł,

— 2019 r. - 2 168 397,00 zł.

— Program profilaktyki i promocji zdrowia w Gminie Łodygowice na lata 2017-2020. Celem programu jest zapobieganie zachorowaniom na grypę populacji osób od 65 roku życia, poprawa stanu zdrowia dzieci zamieszkałych na terenie gminy Łodygowice poprzez przeprowadzenie szczepień przeciwko pneumokokom, zmniejszenie liczby zachorowań na raka szyjki macicy w Gminie Łodygowice. Realizacja zadania w latach 2017 - 2020. Łączna wartość programu to kwota w wysokości 284 660,00 zł, w tym:

— 2018 r. - 50 000,00 zł,

— 2019 r. i 2020 r. zaplanowano po 95 000,00 zł w każdym roku.

— Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla sołectwa Łodygowice. Łączna wartość zadania to kwota 70 000,00 zł. Realizacja w latach 2015 - 2018, w tym w roku 2018 - 5 000,00 zł.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia w latach 2018 - 2027, to kwota w wysokości 32 690 561,82 zł z tego:

Programy i projekty lub zadania związane z programami realizowanymi ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3, realizowane w latach 2018 - 2019 obejmują kwotę w wysokości 11 925 416,82 zł, w tym:

— 2018 r. - 5 238 177,63 zł,

— 2019 r. - 6 687 239,19 zł,

z tego:

— RPO WS na lata 2014-2020, Priorytet: Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów, Oś Priorytetowa V. Ochrona środowiska i efektywne wykorzystanie zasobów, Nazwa: (RIT) Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 - 2020 - *"Wykorzystanie zasobów przyrodniczych Jeziora Żywieckiego w Zarzeczcu oraz brzegów rzeki Żyłicy w Łodygowicach i Zarzeczcu na cele edukacyjne i rekreacyjne"*. Cel: Ochrona i przywrócenie różnorodności biologicznej na obszarze Województwa Śląskiego, ze szczególnym uwzględnieniem Subregionu Południowego. Realizacja w latach 2015 - 2019.

Łączna wartość zadania 4 095 184 ,60 zł, w tym wysokość dofinansowania 2 532 522,39 zł, z tego wydatki majątkowe:

— 2018 r. - 1 224 764,53 zł, z czego wartość dofinansowania 748 960,00 zł,

— 2019 r. - 2 703 235,47 zł, z czego wartość dofinansowania 1 776 915,39 zł.

— RPO WS na lata 2014-2020, Priorytet: Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna, Oś Priorytetowa X. Rewitalizacja oraz infrastruktura społeczna i zdrowotna, Działanie 10.3. Rewitalizacja obszarów zdegradowanych, (RIT) Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020, Nazwa: *"Przebudowa zabytkowych zabudowań oficyn przy budynku dworskim w Łodygowicach na potrzeby Centrum Aktywności Lokalnej"*, Rewitalizacja zdegradowanych budynków, celem wzrostu spójności społecznej i zmniejszenia dysproporcji w poziomie życia mieszkańców subregionu południowego.

Realizacja w latach 2015 - 2019. Łączna wartość zadania, to kwota 3 616 637,84 zł, w tym dofinansowanie 2 304 288,71 zł, z tego:

— 2018 r. - 1 504 958,00 zł, z czego dofinansowanie 990 844,15 zł,

— 2019 r. - 1 994 944,34 zł, z czego dofinansowanie 1 313 444,56 zł.

Umowa o dofinansowanie zadania została podpisana w dniu 26.09.2017 r. nr UDA-RPSL.10.03.02-24-02/18/17 z Województwem Śląskim Instytucja Zarządzająca RPO WS na lata 2014 - 2017 w Katowicach.

— RPO WS na lata 2014 - 2020, Priorytet: Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, Oś Priorytetowa IV. Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii i gospodarka niskoemisyjna, Działanie 4.3. Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i sektorze mieszkaniowym, Nazwa: (RIT) Regionalne Inwestycje Terytorialne Subregionu Południowego Województwa Śląskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 - *"Ograniczenie niskiej emisji w Gminie Łodygowice poprzez modernizację indywidualnych kotłowni domowych"*, Cel: (RIT) Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego. Wyeliminowanie spalania odpadów w kotłach i piecach domowych oraz na otwartych przestrzeniach.

Termin realizacji to, lata 2015 - 2018. Łączna wartość zadania 967 200,00 zł w tym dofinansowanie 793 815,00 zł, z tego:

— 2018 r. - 933 900,00 zł, w tym dofinansowanie 793 815,00 zł.

— Europejski Fundusz Rolny na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014 - 2020, Projekt: Wzrost atrakcyjności Łodygowic poprzez zagospodarowanie zabytkowego parku, mała architektura, zieleń, Nazwa: *"Wzrost atrakcyjności Łodygowic poprzez zagospodarowanie zabytkowego parku"*, Cel: Ochrona zabytku oraz atrakcyjne kształtowanie przestrzeni publicznej. Termin realizacji, lata 2016 -2019. Łączna wartość zadania to kwota w wysokości 607 817,00 zł, z tego:

— 2019 r. 571 770,00 zł, z tego dofinansowanie 359 999,45 zł.

Na realizację tego zadania podpisano umowę nr 00235-6935-UM1210484/17 z dnia 03.10.2017 roku.

— Program Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Polska- Słowacja 2014-2020 (EFRR), Oś priorytetowa II - Zrównoważony transport transgraniczny, Nazwa *"Budowa parkingów w Gminie Łodygowice i Kysuckim Nowym Meste w ramach rozwoju transportu multimodalnego na pograniczu polsko-słowackim - parking przy Stacji PKP Łodygowice Dolne"*, Cel: Zwiększenie dostępności transgranicznej obszaru pogranicza poprzez rozwój transportu multimodalnego. Łączna wartość zadania 1 298 153,23 zł, w tym wydatki majątkowe 1 258 093,23 zł, z tego:

— w roku 2018 - kwota 1 147 043,23 zł, z czego dofinansowanie kwota 760 837,60 zł.

— Program Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Republika Czeska-Polska 2014-2020 (EFRR), Nazwa: Poprawa jakości infrastruktury kulturalnej - *"Przebudowa budynku remizy OSP Pietrzykowice wraz z wewnętrzną instalacją gazową i elektryczną"*. Cel: Ochrona i rozwój dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego obszaru pogranicza - rozwój infrastruktury. Termin realizacji, lata 2016 -2019. Łączna wartość zadania, to kwota w wysokości 1 447 665,38 zł, z tego:

— 2018 r. - 3 500,00 zł,

— 2019 r. - 1 417 289,38 zł, z czego dofinansowanie 1 196 195,00 zł.

— Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Łodygowicach. Projekt planowany do realizacji ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego 2014-2020, Oś priorytetowa 4. Efektywność energetyczna, odnawialne źródła energii

i gospodarka niskoemisyjna, Działanie 4.3. Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii

w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej Poddziałanie 4.3.2. Efektywność energetyczna i odnawialne źródła energii w infrastrukturze publicznej i mieszkaniowej – RIT. Okres realizacji, lata 2017 -2018. Łączna wartość zadania, to kwota 445 011,87 zł, z tego:

— 2018 r. - 424 011,87 zł, z czego dofinansowanie 252 626,00 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe - majątkowe zaplanowano na lata 2018 - 2027 w łącznej wysokości 20 765 145,00 zł, w tym:

— 2018 r. - 2 953 948,00 zł,

- 2019 r. - 2 787 770,00 zł,
- 2020 r. - 3 355 497,00 zł,
- 2021 r. - 2027 r. - 11 667 930,00 zł

— Zadanie "Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie -budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Łodygowice". Termin realizacji, lata 2008-2027. Łączna wartość zadania 51 582 933,00 zł, w tym lata:

- 2018 r. - 2027 r. - 20 020 741,00 zł.

— Zadanie pn. "Wymiana źródeł ciepła w latach 2016-2018, którego celem jest zmniejszenie emisji i zanieczyszczeń do atmosfery w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych. Termin realizacji, lata 2016 - 2018. Łączna wartość zadania to kwota w wysokości 144 000,00 zł, w tym:

- 2018 r. - 42 000,00 zł.

W ramach zadania, ze środków własnych budżetu gminy mieszkańcy otrzymują dotację do wymiany pieców na ekologiczne węglowe lub na biomasę.

— Zadanie "Przebudowa boiska w Pietrzykowicach - etap I - budowa zaplecza szatniowo - sanitarnego." Termin realizacji, lata 2017 -2020. Łączna wartość zadania 702 404,00 zł, w tym:

— 2018 r. - 3 500,00 zł,

— 2019 r. - 3 500,00 zł,

— 2020 r. - 695 404,00 zł.

Wzrost wydatków w poszczególnych latach możliwy będzie po uzyskaniu dochodów ze środków zewnętrznych w związku z realizacją poszczególnych inwestycji oraz nowej perspektywy finansowej budżetu UE na lata 2014-2020.

PODSUMOWANIE

W opracowanej prognozie przyjęto realistyczne założenia, na podstawie danych historycznych lat poprzednich i obowiązujących przepisów prawa. W przypadku sytuacji większego kryzysu, tj. radykalnego pogorszenia się sytuacji finansowej gminy, to poza możliwością ograniczenia wydatków bieżących, pozostaje możliwość ograniczania wydatków majątkowych w latach 2018 - 2028.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice
Czesław Wandzel
Czesław Wandzel