

**UCHWAŁA NR XXII/241/2012
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 28 grudnia 2012 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2013 – 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 (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.)

**RADA GMINY ŁODYGOWICE
uchwala co następuje:**

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łodygowice. na lata 2013 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013–2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 – 2028, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 4

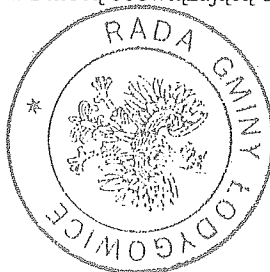
Traci moc uchwała NR XIII/125/2011 Rady Gminy Łodygowice z dnia 28 grudnia 2011 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2012–2028

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2013 r.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice

Włodzisław Wandzel
Czesław Wandzel

Wprowadzenie obowiązku opracowania wieloletniej prognozy finansowej (WPF) przez jednostkę samorządu terytorialnego, zapewnia długookresową perspektywę prowadzenia gospodarki finansowej. Zakres danych ujętych w WPF określa art. 226 u.o f.p.

Należy podkreślić, iż WPF - co do zasady - obejmuje okres roku budżetowego oraz na jaki przyjęto limity wydatków wieloletnich budżetu Gminy Łodygowice. Nadto prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Dla zapewnienia spójności gospodarki finansowej, wartości przyjęte w WPF i budżecie gminy Łodygowice są zgodne (art. 229 u.o f.p.) w:

- 1) w zakresie wyniku budżetu,
- 2) przychodów,
- 3) rozchodów,
- 4) kwoty długu.

Na podstawie art. 122 ust. 3 ustawy - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych w latach 2011 - 2013, do WPF załączona zostaje informacja o relacji z art. 243 u.o f.p.

Art. 243 wprowadza dla 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. W okresie od 2011 roku do 2013 roku j.s.t. zobowiązane są do prezentowania nowego wskaźnika w budżecie i WPF i to niezależnie od prezentacji dotychczasowych, obowiązujących do 2013 roku, wskaźników długu.

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.

Taka budowa wskaźnika ogranicza ryzyko nadmiernego – w relacji do dochodów i nadwyżki operacyjnej – zadłużania się j.s.t., grożącego utratą zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych.

W taki sposób wyliczona relacja wynikająca z art. 243 u.o f.p, w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata objęte prognozą 2014-2028 Gminy Łodygowice, jest zachowana - nie przekracza wartości obliczonych wg wzoru tego przepisu, i norma ostrożnościowa jest spełniona

Trwający do końca 2013 r. okres przejściowy dotyczący prawnej reglamentacji wysokości dopuszczalnego zadłużenia i jego obsługi, oznacza, że stosowane będą normy ostrożnościowe wynikające z ustawy z 30.06.2005 r. o finansach publicznych, tj. limit 60 % wyznaczający maksymalną granicę zadłużenia i limit 15 % w stosunku do obsługi długu. Wskaźnik ten dla roku 2013 wynosi 46,24 %. Dla tego roku zachowana jest również norma wynikająca z przepisów art. 243 ufp.

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.

Nowe rozwiązanie, z jednej strony znosi ograniczenia wiążące obecnie jednostki samorządu terytorialnego, dla których zaciąganie nawet dość znacznych zobowiązań finansowych może być instrumentem bezpiecznej polityki rozwojowej, z drugiej strony dyscyplinuje gminę, gdyż wysokie obciążenie dochodów spłatami zobowiązań nakazuje dużą ostrożność przy zaciąganiu nowych kredytów i pożyczek, a dodatkowo uniemożliwia zaciąganie kredytów i pożyczek w okresie spłaty,

gdyż gmina utraciłaby zdolność kredytową. Przy konstruowaniu projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy kierowano się dużą ostrożnością, by nie przekroczyć tego niebezpiecznego pułapu. Prognozowany wynik budżetu – definiowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami odzwierciedla założenia przyjęte przy opracowywaniu WPF 2013-2028 i budżetu na 2013 rok.

W latach objętych prognozą wynik budżetu jest dodatni za wyjątkiem roku 2013, który planowany jest z deficytem w wysokości 977 694,81 zł.

Deficyt budżetu stanowi niedobór dochodów niezbędnych do sfinansowania zaplanowanych wydatków. W przypadku obciążenia budżetu wcześniej zaciągniętymi zobowiązaniami dłużnymi, kwota nowo zaciąganego długu oprócz środków na pokrycie deficytu budżetu musi uwzględniać także środki na uregulowanie tych zobowiązań. Powiększona w ten sposób kwota niedoboru dochodów stanowi potrzeby pożyczkowe Gminy. Potrzeby te w głównej mierze w 2013 r. przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (2 556 937,00 zł) oraz pokrycie deficytu (250 000,00 zł), pozostały niedobór budżetu zostanie pokryty wolnymi środkami (727 694,81 zł).

Dlatego też przewiduje się, że dług gminy na koniec 2013 r. utrzyma się na poziomie zbliżonym do planowanego na koniec 2012 roku, wykazując tylko niewielki wzrost (250 000,00 zł), to oznacza podtrzymanie tendencji ograniczania przyrostu długoterminowych zobowiązań dłużnych.

Kontynuowane zatem będą w dalszym ciągu działania optymalizujące gospodarowanie ograniczonymi środkami finansowymi.

Struktura projektu budżetu na 2013 rok powinna zatem zagwarantować wypełnienie dwóch reguł fiskalnych określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, odnoszących się do utrzymania dodatniej różnicy między dochodami a wydatkami bieżącymi oraz do maksymalnego limitowania poziomu zadłużenia. W perspektywie opracowanej prognozy ta reguła jest zachowana.

W okresie Wieloletniej Prognozy Finansowej 2014 -2028 zaciągnięcia nowego zobowiązania planowane jest po okresie maksymalnych spłat, gdzie takim rokiem pozwalającym zaciągnąć nowe zobowiązanie jest 2018 r., pomimo dużych potrzeb infrastrukturalnych gminy.

Jednocześnie należy podkreślić, że przyjęta konstrukcja wskaźnika limitującego spłatę zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie ogranicza możliwości absorpcji środków europejskich przeznaczonych na realizację projektów objętych dofinansowaniem z tych środków, bowiem ograniczeń nie stosuje się do spłat zobowiązań, w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. pkt 2 (z wyłączeniem odsetek od tych zobowiązań) oraz poręczeń i gwarancji tych środków.

Biorąc pod uwagę powyższe, nie zachodzi niebezpieczeństwo, że Gmina Łodygowice nie będzie mogła w latach prognozy zaciągnąć, o ile zajdzie taka konieczność, zobowiązania na realizację programów, projektów i zadań związanych z udziałem środków unijnych.

Opracowując Wieloletnią Prognozę Finansową dla budżetu Gminy Łodygowice przyjęto, że dochody i wydatki, które mają wpływ na wynik budżetu i na wskaźniki zadłużenia gminy, są prognozowane na podstawie wielu danych, które mają wpływ na ich wysokość.

Wielkości przyjmowane w wymienionym horyzoncie czasowym obejmującym WPF Gminy w znacznym stopniu zależą, i zależeć będą, nie tylko od sytuacji gospodarczej kraju, czyli wskaźników makroekonomicznych, lecz także od różnych zmian wprowadzanych w finansach publicznych np. dołożenie nowych zadań własnych, zmniejszenie lub zwiększenie procentowego udziału w podatkach dochodowych, od trudnego do przewidzenia procesu inflacyjnego, co związane będzie ze wzrostem podatków i opłat lokalnych jak i kosztów bieżących oraz od innych okoliczności trudnych do przewidzenia na etapie konstrukcji WPF.

Przy opracowywaniu posiłkowano się przewidywanymi przez Ministerstwo Finansów kierunkami rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowanymi parametrami

makroekonomicznymi przedstawionych w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2012-2015.

Ponieważ są to wskaźniki globalne, dokonano uśrednienia planowanych kwot w poszczególnych latach, dla opracowania WPF Gminy Łodygowice na lata objęte prognozą, przyjmując strukturę wykonanych dochodów bieżących i majątkowych, oraz wydatków bieżących i majątkowych z wykonania lat poprzednich budżetu gminy.

Jednocześnie przy konstrukcji WPF 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 jak również nowej normy obowiązującej dla okresu od 1 stycznia 2014 r., kosztami obsługi długu w kontekście utrzymywania się niestabilnej sytuacji na światowych rynkach finansowych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna określać co najmniej:

- 1) dochody bieżące,
- 2) dochody majątkowe,
- 3) wydatki bieżące, w tym na obsługę długu oraz gwarancje i poręczenia,
- 4) kwotę wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- 5) wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t.,
- 6) wydatki majątkowe,
- 7) wynik budżetu,
- 8) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu,
- 9) przychody i rozchody,
- 10) łączna kwota długu,
- 11) wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych

W ramach wydatków wyszczególnia się tzw. 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 oraz gwarancje i poręczenia udzielane przez j.s.t.

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.

Planując przyszłoroczne wydatki (2013 r.) wprowadzono dyscyplinującą regułę wydatkową, na podstawie której wydatki bieżące opracowane zostały w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji w wysokości średnio o 4,00 %.

W kolejnych latach objętych prognozą, jak wspomniano, zastosowany został uśredniony wskaźnik wzrostu wydatków oraz dochodów budżetu gminy.

WPF 2013-2028 obejmuje również wydatki z udziałem środków budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013 (z okresem wydatkowania do 2015 roku). Prognoza nie uwzględnia wydatków, które będą pochodzić ze środków Unii Europejskiej w ramach kolejnej perspektywy finansowej rozpoczynającej się w 2014 roku.

Dlatego też w celu efektywnego wykorzystania środków z obecnych programów i projektów na lata 2007 - 2013 zaplanowano wydatki z udziałem tych środków:

- a) 2013 r. w wysokości 4 366 216,36 zł, w tym:

– majątkowe	3 430 273,00 zł,
– bieżące	935 943,36 zł,
b) 2014r. w wysokości	235 450,08 zł, w tym:
– majątkowe	82 390,08 zł,
– bieżące	153 060,00 zł,
c) 2015 r. w wysokości	88 708,40 zł, w tym:
– majątkowe	68 658,40 zł,
– bieżące	20 050,00 zł

Priorytetem polityki budżetowej Gminy, jak już wspomniano w 2013 r. i w kolejnych latach, będzie stopniowe ograniczanie deficytu budżetowego, jako różnicy między dochodami i wydatkami, w celu wzmocnienia finansów Gminy. Realizacja programu redukcji deficytu budżetowego i zadłużenia została rozłożona w czasie. Program redukcji deficytu budżetu Gminy przewiduje począwszy od 2014 r. uzyskiwanie nadwyżek budżetowych w celu spłaty zobowiązań dłużnych. Działania Gminy koncentrować będą się więc na racjonalizowaniu i optymalizowaniu parametrów budżetowych.

Jednak redukcja deficytu budżetu gminy w poszczególnych latach będzie miała wpływ na niższe tempo wzrostu wydatków bieżących i majątkowych, które w tych latach planowano bardzo ostrożnie (2012 r. do 2013 to 4,3 % wzrostu czyli o poziom inflacji).

W planowanych latach poczynając od 2014 – 2017 wypracowywaną nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę zadłużenia. Dlatego też dopiero w roku 2018 zaplanowano zaciągnięcie nowego zobowiązania w wysokości 2 000 000,00 zł, które również będzie pokrywane w latach następnych z nadwyżki budżetowej.

Wraz z obniżaniem kwoty długu następować też będzie redukcja jego obsługi, gdzie planowana wysokość tej części wydatków na 2013 r. stanowi 957 095,00 zł. Poczynając od 2014 r. spadnie do poziomu 882 150,00 zł i relatywnie spadek ten będzie widoczny w poszczególnych latach objętych prognozą, osiągając pułap zerowy w roku 2022. Przez cały okres objęty prognozą polityka gminy będzie ukierunkowana na spłatę zadłużenia.

Konstruując WPF szczególną uwagą objęto wydatki obligatoryjne zdeterminowane zawartymi przez Gminę umowami długookresowymi, np.: zakup usług komunikacji miejskiej na podstawie wieloletniej umowy z Gminą Żywiec, koszty obsługi długu, czy też środki na potencjalne spłaty udzielonego przez gminę poręczenia. W grupie wydatków, które traktowane są priorytetowo znajdują się też wydatki majątkowe na kontynuację programu inwestycyjnego „Budowa kanalizacji na terenie gminy Łodygowice” – dla którego okres zakończenia wpłat wyznacza rok 2027. W efekcie czego prognozowana kwota wydatków na finansowanie pozostałych zadań Gminy jest w zasadzie wartością wynikową. Dlatego też, w latach objętych prognozą, zakłada się niewielki ich wzrost w szczególności na odbudowę infrastruktury drogowej, modernizację obiektów komunalnych itp.

Mając na uwadze wymienione aspekty wydatki ogółem budżetu, w tym bieżące i majątkowe, wykazują zrównoważony poziom w latach 2015 – 2018, przyjmując uśrednione wielkości od 1,54 % do 8,33 % w 2018 r. W roku tym zaplanowano zaciągnięcie zobowiązania na wydatki majątkowe. W pozostałych latach wydatki wykazują tendencję na poziomie niewielkiego wzrostu 0,16 % w 2020 roku do 1,68 % w ostatnim roku objętym prognozą.

Wydatki bieżące planowano na porównywalnym poziomie wzrostu, tak aby zachowana była relacja wynikająca z art. 242 u.o f.p. Ograniczenia formalno - prawne dla wydatków bieżących wynikają z konieczności respektowania od 2011 r., na etapie planowania i realizacji budżetu, zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, w myśl powołanego wyżej artykułu ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r.

Prognozowane niższe wydatki bieżące na 2013 r. do poziomu 97,50 % przewidywanego wykonania roku 2012, wiąże się z likwidacją, z dniem 31.12.2012 r., jednostki budżetowej, której działalność m.in. zbiorowe zaopatrzenie w wodę w głównej mierze przejmie utworzona z dniem 31 grudnia 2012 r. spółka prawa handlowego ze 100,00 % udziałem gminy.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów gminy ujęto również bardzo ostrożnie, przyjmując uśrednione wielkości w granicach 8,43 % wzrostu w 2013 r. do przewidywanego wykonania 2012, oraz 1,50 % na przestrzeni lat objętych prognozą.

Wzrost wynagrodzeń oszacowano na poziomie 96,52 % w 2013 r. przewidywanego wykonania 2012 r. W następnych latach prognozy wskaźnik ten wzrasta do poziomu 2,50 %, czyli na poziomie celu inflacyjnego.

Pozostałe lata objęte prognozą, to niewielki wzrost wydatków bieżących o uśrednione wskaźniki opisane wyżej.

Wydatki majątkowe w wymienionym horyzoncie czasowym koncentrują się przede wszystkim na realizacji wpłaty na dofinansowanie zadania inwestycyjnego na budowę kanalizacji na terenie Gminy, zgodnie z zawartym porozumieniem z Międzygminnym Związkiem ds. Ekologii w Żywcu. Zadanie to generuje znaczne środki z budżetu gminy na przestrzeni lat, ilustruje to w ujęciu rocznym „Wykaz przedsięwzięć”. Kontrakt całego zadania obejmuje kwotę w wysokości 119 353 444,03 zł. W okresie objętym prognozą limit zobowiązań na to przedsięwzięcie to kwota w wysokości 36 509 648,00 zł.

Oprócz wymienionej kwoty w WPF ujęto w wydatkach bieżących udzielone poręczenie powstałe w związku z realizacją wymienionego przedsięwzięcia.

Poręczenie to jest, 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 wynosi 15 937 209,70 zł.

Natomiast wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 11 723 940,10 zł w tym: w 2013 r. 1 183 751,60 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.

W latach objętych prognozą zakłada się również niewielki wzrost wydatków majątkowych przede wszystkim na odbudowę infrastruktury drogowej, modernizację obiektów komunalnych itp.

Przy planowaniu wydatków uwzględnione również zostały umowy, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy. Zadania te ujęto w załączniku nr 2 do WPF.

Przy opracowywaniu prognozy dochodów, w poszczególnych latach objętych prognozą, oparto się o wskaźniki uśrednione opisane wyżej.

I. Dochody bieżące:

- 1) Górne granice stawek kwotowych m.in. podatku od nieruchomości, od środków transportowych, czy opłat: np. targowa lub za psa, co roku określa Minister Finansów. Przy ustalaniu stawek na 2013 r. wskaźnik wyniósł 4,0 proc. O tyle wzrosły ceny towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2012 r. w stosunku do roku poprzedniego. I o tyle wzrosną z początkiem przyszłego roku maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych. Wobec powyższego proponowane stawki w podatkach i opłatach lokalnych przeliczono przy wzroście 4% za wyjątkiem stawki podatkowej od gruntów pozostałych, w tym zajętych na

prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego”, która wzrasta z 0,25 zł do 0,30 zł, tj. o 0,05 zł.

Planując stawki w podatku od nieruchomości założono wzrost tego źródła dochodów w 2013 roku o 12,36 %, w stosunku do planowanego wykonania w 2012 roku, z uwagi na poszerzanie bazy podatkowej, poprzez zwiększanie powierzchni podlegającej opodatkowaniu, co ma odniesienie w szczególności do podatników stanowiących osoby fizyczne w związku z oddawaniem nowo wybudowanych budynków do użytkowania, jak również osoby prawne, utrzymywanie odpowiedniej ściągalności należności podatkowych m.in. poprzez podejmowanie czynności w celu windykacji zaległości podatkowych.

Natomiast od środków transportowych prognozuje się poziom przewidywanego wykonania 2012 r. z uwagi na systematyczne zmniejszanie się liczby podatników tego podatku.

Na lata następne przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów w latach poprzednich, z uwzględnieniem ściągalności należności podatkowych oraz planowanych zmian.

- 2) Pozostałe należności, w oparciu o uśrednione wielkości, jak również na podstawie kształtowania się wpływów z lat poprzednich, z uwzględnieniem ściągalności pozostałych należności podatkowych oraz planowanych zmian.
- 3) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - planuje się na podstawie informacji Ministerstwa Finansów na 2013 r., która zakłada, że będą one wyższe niż w 2012 r. o 0,16 punktu procentowego. Pozostałe lata objęte prognozą wg uśrednionego wzrostu z lat poprzednich z uwzględnieniem zmian systemowych.
- 4) Subwencje ogólne z budżetu państwa - planuje się w 2013 r. na podstawie informacji Ministerstwa Finansów. Pozostałe lata objęte prognozą wg uśrednionego wzrostu z lat poprzednich z uwzględnieniem zmian systemowych, przyjmując wzrost na poziomie 0,50 %).
- 5) Dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone, dotacje z innych źródeł – planuje się na podstawie średniego wzrostu tych źródeł.
- 6) W WPF na 2013-2028 ujęto również dochody przekazywane z budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013 (z okresem wydatkowania do 2015 roku). Prognoza nie uwzględnia dochodów, które będą pochodzić ze środków Unii Europejskiej w ramach kolejnej perspektywy finansowej rozpoczynającej się w 2014 roku.

Planowane środki:

- a) 2013 r. 780 948,13 zł,
- b) 2014 r. 127 155,75 zł,
- c) 2015 r. 14 486,12 zł

Spadek dochodów bieżących w 2013 r. do poziomu 98,48 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2012 r., uwzględnia przewidywane relatywnie niskie wykonanie dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2012 r. Ponadto przy planowaniu dochodów nie uwzględniono wpływów do budżetu gminy likwidowanej jednostki budżetowej z tytułu sprzedaży wody oraz pozostałych dochodów realizowanych przez jednostkę.

W pozostałych latach objętych prognozą przyjmuje się, że tempo wzrostu dochodów bieżących będzie kształtować się na poziomie niewielkiego wzrostu w stosunku do roku poprzedniego:

- 1,41 % w 2015,
- 1,78 % w 2016,
- 1,67 % w 2017,
- 2,52 % w 2018,

- od 2019 roku do 2022 r. wskaźnik wzrostu dochodów bieżących przyjmuje zbliżoną wartość do roku poprzedniego, w pozostałych latach średnio 1,70 %. Przy prognozowaniu tych założeń brano pod uwagę uśrednione wielkości.

I. Dochody majątkowe:

1) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – zaplanowano na 2013 r. sprzedaż mienia komunalnego (2 mieszkania w budynkach Ośrodka Zdrowia w Łodygowicach, oraz działki 350 000,00 zł).

2) W WPF na 2013-2028 ujęto również dochody przekazywane z budżetu Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej na lata 2007-2013 (z okresem wydatkowania do 2015 roku). Prognoza nie uwzględnia dochodów, które będą pochodzić ze środków Unii Europejskiej w ramach kolejnej perspektywy finansowej rozpoczynającej się w 2014 roku.

Planowane środki:

- a) 2013 r. - 2 402 260,99 zł,
- b) 2014 r. 59 526,83 zł,
- c) 2015 r. 49 605,69 zł.

W okresie objętym prognozą wynik operacyjny brutto (dochody bieżące przewyższające wydatki bieżące) wykazuje wynik dodatni np.:

1) 2013 r. kwota 5 335 864,46 zł.

2) 2014 r. kwota 7 314 463,00 zł (spadek dochodów bieżących będący wynikiem zakończenia wpłat ludności na budowę kanalizacji na terenie gminy).

W miarę upływu czasu zakłada się również sukcesywny wzrost dodatniego wyniku operacyjnego brutto (dochody bieżące przewyższające wydatki bieżące), zarówno w ujęciu nominalnym, jak i względnym w relacji do dochodów bieżących.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice
Wandzel
Czesław Wandzel

Łodygowice, 14 listopada 2012 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1
do uchwały Rady Gminy Łodygowice
nr XXII/241/12 z dnia 28.12.2012r.

Wyszczególnienie	1	z tego:						w tym:				
		dochody bieżące		w tym:		dochody majątkowe		w tym:				
		1a	1aue	1a1	1b	1c	1d	1d	1d			
symbol												
Formuła	[1a]+[1b]											
2013	39 834 278,20	36 806 507,15	833 876,15	760 948,13	3 027 771,05	350 000,00	2 520 807,05	2 402 260,99				
2014	37 173 447,00	36 769 050,00	139 198,20	127 155,75	404 397,00	0,00	70 031,57	59 526,83				
2015	37 693 781,00	37 288 980,00	17 042,50	14 486,12	404 801,00	0,00	58 359,64	49 605,69				
2016	38 358 889,00	37 953 883,00	0,00	0,00	405 206,00	0,00	0,00	0,00				
2017	38 994 275,00	38 588 664,00	0,00	0,00	405 611,00	0,00	0,00	0,00				
2018	39 967 989,00	39 561 972,00	0,00	0,00	406 017,00	0,00	0,00	0,00				
2019	39 718 884,00	39 312 434,00	0,00	0,00	406 450,00	0,00	0,00	0,00				
2020	39 556 651,00	39 149 795,00	0,00	0,00	406 856,00	0,00	0,00	0,00				
2021	39 866 695,00	39 459 432,00	0,00	0,00	407 263,00	0,00	0,00	0,00				
2022	39 627 697,00	39 220 027,00	0,00	0,00	407 670,00	0,00	0,00	0,00				
2023	40 294 845,00	39 886 767,00	0,00	0,00	408 078,00	0,00	0,00	0,00				
2024	40 973 328,00	40 564 842,00	0,00	0,00	408 486,00	0,00	0,00	0,00				
2025	41 663 338,00	41 254 444,00	0,00	0,00	408 894,00	0,00	0,00	0,00				
2026	42 365 073,00	41 955 770,00	0,00	0,00	409 303,00	0,00	0,00	0,00				
2027	43 078 730,00	42 669 018,00	0,00	0,00	409 712,00	0,00	0,00	0,00				
2028	43 804 513,00	43 394 391,00	0,00	0,00	410 122,00	0,00	0,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i provisioni od: kredytów i pożyczek oraz wymierzonych papierów wartościowych)	z tytułu gwarancji i poręczeń			w tym:		w tym:			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
				z tytułu gwarancji i poręczeń	gwarancje i poręczenia podlegające wymierzaniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sułp	na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	odsetki i dyskonto	Wydatki majątkowe	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1
Formuła	[10]H[24]	[2]H[7]b]											
2013	40 811 973,01	31 470 642,69	30 513 547,69	1 183 751,60	1 183 751,60	0,00	935 943,36	780 948,13	957 095,00	957 095,00	9 341 330,32	3 430 273,00	2 402 260,99
2014	34 501 544,00	29 454 587,00	28 572 437,00	1 147 191,70	1 147 191,70	0,00	153 060,00	127 155,75	882 150,00	882 150,00	5 046 957,00	82 390,08	59 526,83
2015	35 032 832,00	29 935 405,00	29 208 405,00	1 110 631,80	1 110 631,80	0,00	20 050,00	14 486,12	727 000,00	727 000,00	5 097 427,00	68 658,40	49 605,69
2016	35 591 203,00	30 442 802,00	29 871 202,00	1 074 071,90	1 074 071,90	0,00	0,00	0,00	571 600,00	571 600,00	5 148 401,00	0,00	0,00
2017	36 240 375,00	30 937 142,00	30 528 392,00	1 037 512,00	1 037 512,00	0,00	0,00	0,00	408 750,00	408 750,00	5 303 233,00	0,00	0,00
2018	39 258 389,00	31 031 324,00	30 766 024,00	1 000 952,10	1 000 952,10	0,00	0,00	0,00	265 300,00	265 300,00	8 227 065,00	0,00	0,00
2019	37 053 484,00	31 823 113,00	31 571 013,00	964 392,20	964 392,20	0,00	0,00	0,00	252 100,00	252 100,00	5 230 371,00	0,00	0,00
2020	37 111 651,00	31 113 059,00	30 975 959,00	927 832,30	927 832,30	0,00	0,00	0,00	137 100,00	137 100,00	5 998 592,00	0,00	0,00
2021	38 121 695,00	31 523 819,00	31 448 219,00	891 269,40	891 269,40	0,00	0,00	0,00	75 600,00	75 600,00	6 597 876,00	0,00	0,00
2022	39 627 697,00	32 429 055,00	32 429 055,00	911 636,80	911 636,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 198 642,00	0,00	0,00
2023	40 294 845,00	32 993 931,00	32 993 931,00	872 294,50	872 294,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300 914,00	0,00	0,00
2024	40 973 329,00	33 568 613,00	33 568 613,00	602 403,80	602 403,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 404 715,00	0,00	0,00
2025	41 663 338,00	34 153 272,00	34 153 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 510 066,00	0,00	0,00
2026	42 365 073,00	34 748 081,00	34 748 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 616 982,00	0,00	0,00
2027	43 078 730,00	35 353 213,00	35 353 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 725 517,00	0,00	0,00
2028	43 804 513,00	35 968 633,00	35 968 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 835 880,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:						w tym:		
				4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a		5	
												Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a	
Formuła	{1}+{27}	{1a}+{24}	{4.1}+{4.2}+{5}+{11}									
2013	-977 694,81	5 335 864,46	3 534 631,81	0,00	0,00	727 694,81	727 694,81	2 806 937,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	2 671 903,00	7 314 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 660 949,00	7 353 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 767 686,00	7 510 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 753 900,00	7 651 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	709 600,00	8 530 648,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 665 400,00	7 489 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 445 000,00	8 036 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 745 000,00	7 935 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	6 790 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	6 892 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	6 996 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	7 101 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	7 207 689,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	7 315 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	7 425 758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:		Kwota długu	w tym:	Łączna kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 s.u.p.	wskaźniki z art. 169/170 s.u.p.				Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez ist. przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244. l.p.					
		Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	7a				7a1	8	13	13a		14	18 (113)/(1)	18a (113)-(14)/(1)	19 (7a)-(7b)-(2g)-(1)	19a (7a)-(7b)-(2g)-(2d)-(7a1)/(1)
symbol	30	7a	7a1	8	13	13a	14	18	18a	19	19a	15				
Formuła	[7a]-[6]							(113)/(1)	(113)-(14)/(1)	(7a)-(7b)-(2g)-(1)	(7a)-(7b)-(2g)-(2d)-(7a1)/(1)					
2013	2 556 937,00	2 556 937,00	0,00	0,00	18 419 436,00	0,00	0,00	46,24%	46,24%	11,79%	8,82%	0,00				
2014	2 671 903,00	2 671 903,00	0,00	0,00	15 747 535,00	0,00	0,00	42,36%	42,36%	12,65%	9,56%	0,00				
2015	2 660 949,00	2 660 949,00	0,00	0,00	13 086 586,00	0,00	0,00	34,72%	34,72%	11,93%	8,98%	0,00				
2016	2 767 686,00	2 767 686,00	0,00	0,00	10 318 900,00	0,00	0,00	26,90%	26,90%	11,51%	8,71%	0,00				
2017	2 753 900,00	2 753 900,00	0,00	0,00	7 565 000,00	0,00	0,00	19,40%	19,40%	10,77%	8,11%	0,00				
2018	2 709 600,00	2 709 600,00	0,00	0,00	6 855 400,00	0,00	0,00	17,15%	17,15%	9,95%	7,44%	0,00				
2019	2 665 400,00	2 665 400,00	0,00	0,00	4 190 000,00	0,00	0,00	10,55%	10,55%	9,77%	7,35%	0,00				
2020	2 445 000,00	2 445 000,00	0,00	0,00	1 745 000,00	0,00	0,00	4,41%	4,41%	8,87%	6,53%	0,00				
2021	1 745 000,00	1 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	6,80%	4,57%	0,00				
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,30%	0,00%	0,00				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	2,16%	0,00%	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,47%	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				
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				
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				
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				

** Przeniesienie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

Wyszczególnienie	wskazniki z art. 243 ufp							Informacja z art. 226 ust. 2						
	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a	
	Relacja (D _w +D _m)/D _o , o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (z wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (z wyłączeń oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (bez wyłączeń) (planistycznie-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznie-go)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (z wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (uwzględnieniu art. 244 ufp (z wyłączeń UE) (planistycznie-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp (uwzględnieniu art. 244 ufp (z wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp
symbol	Formula	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a	
2013	$(11a)+(24)+10)/(1)$	15,63%	15,46%	11,79%	TAK	TAK	8,82%	TAK	TAK	17 203 554,68	2 725 860,84	2 781 546,80	7 480 610,00	
2014		15,02%	14,85%	12,66%	TAK	TAK	9,56%	TAK	TAK	17 633 644,00	2 766 566,00	1 909 322,14	3 487 549,08	
2015		16,14%	15,97%	11,93%	TAK	TAK	8,99%	TAK	TAK	18 074 485,00	2 808 064,00	1 719 212,24	3 349 640,40	
2016		17,82%	17,82%	11,51%	TAK	TAK	8,71%	TAK	TAK	18 526 347,00	2 850 185,00	1 666 217,34	3 156 803,00	
2017		19,59%	19,59%	10,77%	TAK	TAK	8,11%	TAK	TAK	18 989 506,00	2 892 938,00	1 633 301,44	3 032 626,00	
2018		19,57%	19,57%	9,95%	TAK	TAK	7,44%	TAK	TAK	19 464 244,00	2 936 332,00	1 600 415,54	2 908 446,00	
2019		20,18%	20,18%	9,77%	TAK	TAK	7,35%	TAK	TAK	19 950 850,00	2 980 377,00	1 567 559,64	2 784 270,00	
2020		19,94%	19,94%	8,87%	TAK	TAK	6,53%	TAK	TAK	20 449 621,00	3 025 083,00	1 534 733,74	2 660 093,00	
2021		20,17%	20,17%	8,80%	TAK	TAK	4,57%	TAK	TAK	20 960 862,00	3 070 459,00	1 501 934,84	2 535 915,00	
2022		19,70%	19,70%	2,30%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	21 484 884,00	3 116 516,00	1 526 097,24	1 738 731,00	
2023		19,12%	19,12%	2,16%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	22 022 006,00	3 163 264,00	1 490 581,94	1 652 040,00	
2024		18,05%	18,05%	1,47%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	22 572 556,00	3 210 713,00	1 224 549,24	1 565 348,00	
2025		17,11%	17,11%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	23 136 870,00	3 258 874,00	626 035,44	1 478 657,00	
2026		17,08%	17,08%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	23 715 292,00	3 307 757,00	629 957,44	1 391 965,00	
2027		17,04%	17,04%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	24 308 174,00	3 357 373,00	633 911,44	1 305 274,00	
2028		17,01%	17,01%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	24 915 878,00	3 407 734,00	330 934,00	0,00	

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach obowiązków prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:		Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spoz				
			od spoz	17a	17b	17c	17d	17e1	17e2
symbol	16	17	17a	17b	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formula									
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	2 671 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 660 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 767 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 753 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	709 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 665 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 745 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

** Przenaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Lodygowice
W. W. W.
Czesław Winiarski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Rady Gminy Łodygowice
nr XXII/241/12 z dnia 28.12.2012r.

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					87 287 240,48	10 262 156,80	5 396 871,22
- wydatki bieżące					27 144 196,89	2 781 546,80	1 909 322,14
- wydatki majątkowe					60 143 043,59	7 480 610,00	3 487 549,08
1) programy, projekty lub zadania (razem)					75 563 300,38	9 078 405,20	4 249 679,52
- wydatki bieżące					15 420 256,79	1 597 795,20	762 130,44
- wydatki majątkowe					60 143 043,59	7 480 610,00	3 487 549,08
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					62 031 847,23	7 979 553,36	3 640 609,08
- wydatki bieżące					2 345 803,64	935 943,36	153 060,00
E_integracja w gminie Łodygowice - kontynuacja - Umożliwienie dostępu do Internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym ze względu na trudną sytuację materialną lub niepełnosprawności		Urząd Gminy	2012	2015	191 554,00	148 204,00	23 100,00
E_integracja w Gminie Łodygowice - Stymulowanie działań o charakterze społecznym i gospodarczym osób zagrożonych wykluczeniem cyfrowym z powodu trudnej sytuacji ekonomicznej lub niepełnosprawności		Urząd Gminy	2010	2013	575 636,12	87 775,00	0,00
Kapitał Ludzki - Aktywizacja zawodowa szansą dla mieszkańców gminy Łodygowice zagrożonych wykluczeniem społecznym - Integracja ze społeczeństwem		Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2008	2013	667 475,52	135 224,36	0,00
Przyszłość dla zdolnych - Stworzenie optymalnych warunków rozwoju edukacji młodzieży przejawiającej zdolności sportowe, plastyczne oraz językowe dla 60 uczniów w tym 32 dziewcząt i 28 chłopców z Gimnazjum w Pietrzykowicach w tr		Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i	2012	2013	44 878,00	27 600,00	0,00
Współpraca i wymiana doświadczeń specjalistów z Kantonu Vaud i gminy Łodygowice - Tworzenie i wzmacnianie partnerstwa poprzez wdrażanie wspólnych działań w określonych obszarach tematycznych poprzez polskie i szwaj		Urząd Gminy	2012	2013	391 040,00	308 640,00	0,00
Wszelchna edukacja uczniów ZS w Pietrzykowicach - Wyrównywanie szans edukacyjnych, zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych oraz stworzenie optymalnych warunków rozwoju edukacji młodzieży		Gminny Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i	2012	2014	475 220,00	228 500,00	129 960,00

Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
2 104 692,44	2 021 922,44	1 939 185,44	330 934,00	62 904 279,94
626 035,44	629 957,44	633 911,44	330 934,00	22 376 310,46
1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	40 527 969,48
2 104 692,44	2 021 922,44	1 939 185,44	330 934,00	51 180 339,84
626 035,44	629 957,44	633 911,44	330 934,00	10 652 370,36
1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	40 527 969,48
1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	41 200 022,84
0,00	0,00	0,00	0,00	1 109 053,36
0,00	0,00	0,00	0,00	191 354,00
0,00	0,00	0,00	0,00	87 775,00
0,00	0,00	0,00	0,00	135 224,36
0,00	0,00	0,00	0,00	27 600,00
0,00	0,00	0,00	0,00	308 640,00
0,00	0,00	0,00	0,00	358 460,00

- wydatki majątkowe					59 686 043,59	7 043 610,00	3 487 549,08
E Integracja w gminie Łodygowice - kontynuacja - umożliwienie dostępu do Internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym ze względu na trudną sytuację materialną lub niepełnosprawności	Urząd Gminy	2012	2015		1 080 821,48	929 773,00	82 390,08
Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Łodygowice - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej	Urząd Gminy	2008	2027		55 949 722,11	3 613 337,00	3 405 159,00
Poprawa jakości życia osób niepełnosprawnych poprzez modernizację ZSS oraz budowę Centrum Integracji Kulturalnej - Obniżenie dysproporcji społecznych w terenach wiejskich poprzez stworzenie warunków do uczenia się i rozwoju osób	Urząd Gminy	2012	2013		2 655 500,00	2 500 500,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)					13 531 453,15	1 098 851,84	609 070,44
- wydatki bieżące					13 074 453,15	661 851,84	609 070,44
Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2000	2027		6 238 046,80	341 198,00	287 467,00
Porozumienie komunalne z miastem Żywiec w sprawie wykonywania lokalnego transportu zbiorowego na terenie gminy Łodygowice - Zapewnienie mieszkańcom gminy dostępu do lokalnego transportu zbiorowego	Urząd Gminy	2006	2028		6 749 484,16	316 392,40	317 342,00
Współpraca z miastem Żywiec w zakresie wykonywania usług paszportowych - Przyjmowanie wniosków paszportowych zaspokajających potrzeby mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2007	2027		86 922,19	4 261,44	4 261,44
- wydatki majątkowe					457 000,00	437 000,00	0,00
Termomodernizacja budynku w Biernej Filii Zespołu Szkół nr 1 w Łodygowicach - Obniżenie kosztów wytwarzania energii cieplnej w gminnych budynkach użyteczności publicznej	Urząd Gminy	2012	2013		457 000,00	437 000,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)					11 723 940,10	1 183 751,60	1 147 191,70
- wydatki bieżące					11 723 940,10	1 183 751,60	1 147 191,70

3 349 640,40	3 156 803,00	3 032 626,00	2 908 448,00	2 784 270,00	2 660 093,00	2 535 915,00	1 738 731,00	1 652 040,00	1 565 348,00
68 658,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 280 982,00	3 156 803,00	3 032 626,00	2 908 448,00	2 784 270,00	2 660 093,00	2 535 915,00	1 738 731,00	1 652 040,00	1 565 348,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
588 530,44	592 145,44	595 789,44	599 463,44	603 167,44	606 901,44	610 665,44	614 460,44	618 287,44	622 145,44
588 530,44	592 145,44	595 789,44	599 463,44	603 167,44	606 901,44	610 665,44	614 460,44	618 287,44	622 145,44
265 975,00	268 635,00	271 321,00	274 034,00	276 774,00	279 542,00	282 337,00	285 160,00	288 012,00	290 892,00
318 294,00	319 249,00	320 207,00	321 168,00	322 132,00	323 098,00	324 067,00	325 039,00	326 014,00	326 992,00
4 261,44	4 261,44	4 261,44	4 261,44	4 261,44	4 261,44	4 261,44	4 261,44	4 261,44	4 261,44
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 110 631,80	1 074 071,90	1 037 512,00	1 000 952,10	964 392,20	927 832,30	891 269,40	911 636,80	872 294,50	602 403,80
1 110 631,80	1 074 071,90	1 037 512,00	1 000 952,10	964 392,20	927 832,30	891 269,40	911 636,80	872 294,50	602 403,80

1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	40 090 969,48
0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 821,48
1 478 657,00	1 391 965,00	1 305 274,00	0,00	36 509 648,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
626 035,44	629 957,44	633 911,44	330 934,00	9 980 317,00
626 035,44	629 957,44	633 911,44	330 934,00	9 543 317,00
293 801,00	296 739,00	299 706,00	0,00	4 301 593,00
327 973,00	328 957,00	329 944,00	330 934,00	5 177 802,40
4 261,44	4 261,44	4 261,44	0,00	63 921,60
0,00	0,00	0,00	0,00	437 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	437 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	11 723 940,10
0,00	0,00	0,00	0,00	11 723 940,10

Poręczenie spłaty części pożyczki wraz z należnymi odsetkami zaciągniętej przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w NFOŚiGW - Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Łodygowice	Urząd Gminy	2008	2024	11 723 940,10	1 183 751,60	1 147 191,70
---	-------------	------	------	---------------	--------------	--------------

1 110 631,80	1 074 071,90	1 037 512,00	1 000 952,10	964 392,20	927 832,30	891 269,40	911 636,80	872 294,50	602 403,80
--------------	--------------	--------------	--------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------

0,00	0,00	0,00	0,00	11 723 940,10
------	------	------	------	---------------

PRZEWOLNICZACY
Rady Gminy Łodygowice
W. Wesołowski
Czesław Wandzel

Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)				2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)				3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)
	Razem		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem		wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	87 287 240,48	27 144 196,89	60 143 043,59	75 563 300,38	15 420 256,79	60 143 043,59	0,00	0,00	0,00	0,00	11 723 940,10		
limit zobowiązań	62 904 279,94	22 376 310,46	40 527 969,48	51 180 339,84	10 652 370,36	40 527 969,48	0,00	0,00	0,00	0,00	11 723 940,10		
2013	10 262 156,80	2 781 546,80	7 480 610,00	9 078 405,20	1 597 795,20	7 480 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 183 751,60		
2014	5 396 871,22	1 909 322,14	3 487 549,08	4 249 679,52	762 130,44	3 487 549,08	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 191,70		
2015	5 068 852,64	1 719 212,24	3 349 640,40	3 958 220,84	608 580,44	3 349 640,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 631,80		
2016	4 823 020,34	1 666 217,34	3 156 803,00	3 748 948,44	592 145,44	3 156 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 074 071,90		
2017	4 665 927,44	1 633 301,44	3 032 626,00	3 628 415,44	595 789,44	3 032 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 512,00		
2018	4 508 863,54	1 600 415,54	2 908 448,00	3 507 911,44	599 463,44	2 908 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 952,10		
2019	4 351 829,64	1 567 559,64	2 784 270,00	3 387 437,44	603 167,44	2 784 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	964 392,20		
2020	4 194 826,74	1 534 733,74	2 660 093,00	3 266 994,44	606 901,44	2 660 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00	927 832,30		
2021	4 037 849,84	1 501 934,84	2 535 915,00	3 146 580,44	610 665,44	2 535 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	891 269,40		
2022	3 264 828,24	1 526 097,24	1 738 731,00	2 353 191,44	614 460,44	1 738 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	911 636,80		
2023	3 142 621,94	1 490 581,94	1 652 040,00	2 270 327,44	618 287,44	1 652 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 294,50		
2024	2 789 897,24	1 224 549,24	1 565 348,00	2 187 493,44	622 145,44	1 565 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	602 403,80		
2025	2 104 692,44	626 035,44	1 478 657,00	2 104 692,44	626 035,44	1 478 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 021 922,44	629 957,44	1 391 965,00	2 021 922,44	629 957,44	1 391 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	1 939 185,44	633 911,44	1 305 274,00	1 939 185,44	633 911,44	1 305 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	330 934,00	330 934,00	0,00	330 934,00	330 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)				c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)			
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
łącznie nakłady finansowe	62 031 847,23	2 345 803,64	59 686 043,59		0,00	0,00	0,00		13 531 453,15	13 074 453,15	457 000,00	
limit zobowiązań	41 200 022,84	1 109 053,36	40 090 969,48		0,00	0,00	0,00		9 980 317,00	9 543 317,00	437 000,00	
2013	7 979 553,36	935 943,36	7 043 610,00		0,00	0,00	0,00		1 098 851,84	661 851,84	437 000,00	
2014	3 640 609,08	153 060,00	3 487 549,08		0,00	0,00	0,00		609 070,44	609 070,44	0,00	
2015	3 369 690,40	20 050,00	3 349 640,40		0,00	0,00	0,00		588 530,44	588 530,44	0,00	
2016	3 156 803,00	0,00	3 156 803,00		0,00	0,00	0,00		592 145,44	592 145,44	0,00	
2017	3 032 626,00	0,00	3 032 626,00		0,00	0,00	0,00		595 789,44	595 789,44	0,00	
2018	2 908 448,00	0,00	2 908 448,00		0,00	0,00	0,00		599 463,44	599 463,44	0,00	
2019	2 784 270,00	0,00	2 784 270,00		0,00	0,00	0,00		603 167,44	603 167,44	0,00	
2020	2 660 093,00	0,00	2 660 093,00		0,00	0,00	0,00		606 901,44	606 901,44	0,00	
2021	2 535 915,00	0,00	2 535 915,00		0,00	0,00	0,00		610 665,44	610 665,44	0,00	
2022	1 738 731,00	0,00	1 738 731,00		0,00	0,00	0,00		614 460,44	614 460,44	0,00	
2023	1 652 040,00	0,00	1 652 040,00		0,00	0,00	0,00		618 287,44	618 287,44	0,00	
2024	1 565 348,00	0,00	1 565 348,00		0,00	0,00	0,00		622 145,44	622 145,44	0,00	
2025	1 478 657,00	0,00	1 478 657,00		0,00	0,00	0,00		626 035,44	626 035,44	0,00	
2026	1 391 965,00	0,00	1 391 965,00		0,00	0,00	0,00		629 957,44	629 957,44	0,00	
2027	1 305 274,00	0,00	1 305 274,00		0,00	0,00	0,00		633 911,44	633 911,44	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		330 934,00	330 934,00	0,00	

PRZEWOLICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice

Władysław Wandzel
Czesław Wandzel