

**UCHWAŁA NR XXVIII/348/2013
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 30 grudnia 2013 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice

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 (t.j. Dz. U. z 2013 poz.885 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594, z późn. zm.),

**RADA GMINY ŁODYGOWICE
uchwala co następuje:**

§ 1

Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łodygowice na lata 2014–2028 wraz z prognozą kwoty długu i splat zobowiązań na lata 2014–2028, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2014-2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2014-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 4

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 - do kwoty 5000000,00 zł.
3. Upoważnić Wójta Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4

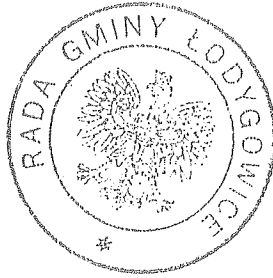
Traci moc uchwała Nr XXII/241/2012 Rady Gminy Łodygowice z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2013–2028

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 r.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice
Czesław Wądzek
Czesław Wądzek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:						
		1.1	1.1.1					1.1.2			1.1.3		1.1.4		1.1.5	1.2	w tym:	
			1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.1.4	1.1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku				
1	1	1.1	1.1.1	1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.1.3.1	1.1.1.4	1.1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2						
Formuła	[1..1]+[1..2]																	
2014	40 929 858,36	38 224 191,28	8 957 496,00	10 000,00	8 836 431,68	6 218 241,60	15 583 433,00	3 702 130,60	2 705 667,08	260 000,00	2 445 667,08							
2015	43 014 776,00	39 670 063,76	9 296 089,35	10 378,00	9 170 448,80	6 453 291,13	16 172 486,77	3 842 071,14	3 344 712,24	0,00	3 344 712,24							
2016	41 587 355,00	41 182 149,00	9 650 270,35	10 773,40	9 519 842,90	6 699 161,52	16 788 658,51	3 988 454,05	405 206,00	0,00	405 206,00							
2017	41 753 704,00	41 348 093,00	9 939 778,46	11 096,60	9 805 438,18	6 833 144,76	16 855 813,15	4 004 407,86	405 611,00	0,00	405 611,00							
2018	41 920 719,00	41 514 702,00	10 138 574,03	11 318,54	10 001 546,95	6 935 841,93	16 923 236,40	4 020 425,49	406 017,00	0,00	406 017,00							
2019	42 088 402,00	41 681 952,00	10 239 859,77	11 431,72	10 101 562,42	7 039 676,56	16 990 929,35	4 036 507,20	406 450,00	0,00	406 450,00							
2020	42 266 756,00	41 849 900,00	10 280 919,61	11 477,45	10 141 968,67	7 067 835,26	17 058 893,06	4 052 653,23	406 856,00	0,00	406 856,00							
2021	42 425 783,00	42 018 520,00	10 322 043,29	11 523,36	10 182 536,54	7 096 106,60	17 127 128,64	4 068 863,84	407 263,00	0,00	407 263,00							
2022	42 595 486,00	42 187 816,00	10 363 331,46	11 569,45	10 223 266,69	7 124 491,03	17 195 637,15	4 085 139,29	407 670,00	0,00	407 670,00							
2023	42 765 868,00	42 357 790,00	10 404 784,79	11 615,73	10 264 159,75	7 152 988,99	17 264 419,70	4 101 479,85	408 078,00	0,00	408 078,00							
2024	42 936 931,00	42 528 445,00	10 446 403,93	11 662,19	10 305 216,39	7 181 600,95	17 333 477,38	4 117 885,77	408 486,00	0,00	408 486,00							
2025	43 108 679,00	42 699 785,00	10 488 189,54	11 708,84	10 346 437,26	7 210 327,35	17 402 811,29	4 134 357,31	408 894,00	0,00	408 894,00							
2026	43 281 114,00	42 871 811,00	10 530 142,30	11 755,68	10 387 823,01	7 239 168,66	17 472 422,53	4 150 894,74	409 303,00	0,00	409 303,00							
2027	43 454 238,00	43 044 526,00	10 572 262,87	11 802,70	10 429 374,30	7 268 125,34	17 542 312,22	4 167 498,32	409 712,00	0,00	409 712,00							
2028	43 628 065,00	43 217 933,00	10 614 551,92	11 849,91	10 471 091,80	7 297 197,84	17 612 481,47	4 184 168,31	410 122,00	0,00	410 122,00							

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:							Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:				Wydatki majątkowe	
				2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	[1] - [2]	
Formuła	[2.1] + [2.2]								
2014	45 011 744,23	32 836 131,96	1 147 191,70	1 147 191,70	0,00	982 150,00	982 150,00	12 175 612,27	
2015	39 542 423,00	31 765 985,00	1 110 631,80	1 110 631,80	0,00	913 000,00	913 000,00	7 776 438,00	
2016	38 708 255,00	31 988 347,00	1 074 071,90	1 074 071,90	0,00	741 600,00	741 600,00	6 719 908,00	
2017	38 899 804,00	32 212 265,00	1 037 512,00	1 037 512,00	0,00	574 750,00	574 750,00	6 687 539,00	
2018	41 111 119,00	32 437 751,00	1 000 952,10	1 000 952,10	0,00	428 300,00	428 300,00	8 673 368,00	
2019	39 323 002,00	32 664 815,00	964 392,20	964 392,20	0,00	411 100,00	411 100,00	6 658 187,00	
2020	39 611 756,00	32 893 469,00	927 832,30	927 832,30	0,00	291 100,00	291 100,00	6 718 287,00	
2021	39 790 783,00	33 123 723,00	891 269,40	891 269,40	0,00	211 600,00	211 600,00	6 657 060,00	
2022	41 595 486,00	33 355 589,00	911 636,80	911 636,80	0,00	103 000,00	103 000,00	8 239 897,00	
2023	41 565 868,00	33 589 078,00	872 294,50	872 294,50	0,00	65 000,00	65 000,00	7 976 790,00	
2024	41 736 931,00	33 824 202,00	602 403,80	602 403,80	0,00	23 000,00	23 000,00	7 912 729,00	
2025	43 108 679,00	34 060 971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 047 708,00	
2026	43 281 114,00	34 299 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 981 716,00	
2027	43 454 238,00	34 539 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 914 744,00	
2028	43 628 055,00	34 781 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 846 785,00	

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:											
		4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3	4.3.1		4.4	4.4.1	
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
Formula	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]												
2014	6 765 198,87	0,00	0,00	1 065 198,87	1 065 198,87	5 700 000,00	3 016 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	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
2016	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
2017	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
2018	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych														
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6					
							Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki bieżące	majątkowe
10	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6									
Formuła																	
2014	0,00	0,00	16 828 594,75	2 906 186,23	10 131 825,97	3 953 630,64	6 178 195,33	6 178 195,33	4 996 552,96								3 986 509,54
2015	3 472 353,00	3 472 353,00	16 946 385,00	2 926 530,00	5 939 882,12	2 639 441,72	3 300 440,40	3 300 440,40	0,00								3 280 982,00
2016	2 879 100,00	2 879 100,00	17 065 010,00	2 947 016,00	5 735 426,72	2 578 623,72	3 156 803,00	3 156 803,00	0,00								3 156 803,00
2017	2 853 900,00	2 853 900,00	17 184 465,00	2 967 645,00	5 614 007,72	2 581 381,72	3 032 626,00	3 032 626,00	0,00								3 032 626,00
2018	809 600,00	809 600,00	17 304 756,00	2 988 419,00	5 492 614,72	2 584 166,72	2 908 448,00	2 908 448,00	0,00								2 908 448,00
2019	2 765 400,00	2 765 400,00	17 425 889,00	3 009 338,00	5 371 248,72	2 586 978,72	2 784 270,00	2 784 270,00	0,00								2 784 270,00
2020	2 645 000,00	2 645 000,00	17 547 870,00	3 030 403,00	3 299 231,00	639 138,00	2 660 093,00	2 660 093,00	0,00								2 660 093,00
2021	2 645 000,00	2 645 000,00	17 670 705,00	3 051 616,00	3 177 920,00	642 005,00	2 535 915,00	2 535 915,00	0,00								2 535 915,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	17 794 400,00	3 072 977,00	2 383 631,00	644 900,00	1 738 731,00	1 738 731,00	0,00								1 738 731,00
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	17 918 961,00	3 094 488,00	2 299 864,00	647 824,00	1 652 040,00	1 652 040,00	0,00								1 652 040,00
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	18 044 394,00	3 116 149,00	2 216 124,00	650 776,00	1 565 348,00	1 565 348,00	0,00								1 565 348,00
2025	0,00	0,00	18 170 705,00	3 137 962,00	2 192 414,00	653 757,00	1 478 657,00	1 478 657,00	0,00								1 478 657,00
2026	0,00	0,00	18 297 900,00	3 159 928,00	2 048 732,00	656 767,00	1 391 965,00	1 391 965,00	0,00								1 391 965,00
2027	0,00	0,00	18 425 985,00	3 182 047,00	1 965 080,00	659 806,00	1 305 274,00	1 305 274,00	0,00								1 305 274,00
2028	0,00	0,00	18 554 967,00	3 204 321,00	360 172,00	360 172,00	0,00	0,00	0,00								0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów; projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	12.1	12.1.1		12.2	12.2.1		12.2.1.1	12.3		12.3.1	12.3.2
		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		w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Dochody majątkowe 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	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła											
2014	433 388,60	383 673,40	292 275,80	2 445 667,08	1 686 939,62	1 686 939,62	1 686 939,62	523 641,00	441 786,20	384 978,20	
2015	121 662,80	112 130,29	63 550,00	3 018 824,84	3 015 906,08	3 015 906,08	19 458,40	63 550,00	54 017,49	63 550,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
Lp											
Formuła											
2014	6 666 102,73	5 306 250,06	3 666 736,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	19 458,40	16 539,64	19 458,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w paristwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła								
2014	2 683 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	2 672 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 779 100,00	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
2018	2 709 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 565 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	800 000,00	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
2023	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
2025	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
2027	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				87 055 653,73	10 131 825,97	5 939 882,12	5 735 426,72	5 614 007,72	5 492 614,72
1.a	- wydatki bieżące				27 488 674,50	3 953 630,64	2 639 441,72	2 578 623,72	2 581 381,72	2 584 166,72
1.b	- wydatki majątkowe				59 566 979,23	6 178 195,33	3 300 440,40	3 156 803,00	3 032 626,00	2 908 448,00
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:				60 488 167,23	6 633 468,33	3 363 990,40	3 156 803,00	3 032 626,00	2 908 448,00
1.1.1	- wydatki bieżące				921 188,00	455 273,00	63 550,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	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	199 344,00	63 550,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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 upośledzonych		Urząd Gminy	2012	2014	5 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego. Plan zintegrowanych inwestycji terytorialnych - Wzmocnienie współpracy między jednostkami samorządu terytorialnego koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym		Urząd Gminy	2013	2014	3 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RADA GMINY

34-325 ŁODYGOWICE

ul. Piłsudskiego 75, woj. śląskie

tel. 033-8630-504, 033-8630-505

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA 2014 - 2028 R. GMINY ŁODYGOWICE

I. Założenia do prognozy dochodów i wydatków na lata 2014 -2028

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.

Celem opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Łodygowice na lata 2014 - 2028 jest ocena zdolności kredytowej, przeprowadzenie analizy możliwości realizacji inwestycji, analiza sytuacji finansowej Gminy oraz określenie źródeł finansowania inwestycji.

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.

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.

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 i nie przekracza wartości obliczonych wg wzoru tego przepisu a także norma ostrożnościowa jest spełniona.

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 2014 - 2028 i budżetu na 2014 rok.

W latach objętych prognozą wynik budżetu jest dodatni za wyjątkiem roku 2014, w którym planowany jest deficyt w wysokości 4081885,87 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 kredytowe i pożyczkowe Gminy. Potrzeby te w głównej mierze w 2014 r. przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (2683313,00 zł) oraz pokrycie deficytu (3016687,00 zł), pozostały niedobór budżetu zostanie pokryty wolnymi środkami (1065198,87 zł). Dlatego też przewiduje się, że dług gminy na koniec 2014 r. osiągnie poziom 21470353,00 zł, wykazując wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 roku (3016687,00 zł). Wzrost zadłużenia zdeterminowany jest wprowadzeniem do projektu budżetu na 2014 r. zadania w ramach Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska Republika Słowacka pomiędzy gminą Łodygowice, a Kysuckim Nowym Mestem na Słowacji, gdzie na podstawie projektu zmodernizowane/zbudowane zostaną dwa obiekty kultury po obu stronach granicy. W gminie Łodygowice projektem tym objęta zostanie modernizacja obiektu zamkowego.

Wprowadzenie tego zadania do projektu budżetu na 2014 związane jest ze zmianą wysokości alokacji na temat 2.2. Ochrona dziedzictwa kulturowego i przyrodniczego, zatwierdzoną uchwałą nr 14/2012 Komitetu Monitorującego zidentyfikowanymi w Programie oszczędnościami oraz zgodnie z przyjętym sposobem kontraktacji środków zwolnionych w Programie uchwałą nr 5/11 KM Program Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska – Republika Słowacka 2007 – 2013.

Wobec tych zmian projekt uzyskał dofinansowanie z EFRR zgodnie ze złożonym wnioskiem. Jednocześnie zgodnie z zapisami Podręcznika Programu rozdz. 6.2 Czas trwania projektu - zaleca się by wszystkie projekty zakończyły się do 31.12.2014 r. Wobec tych zaleceń projekt musi być zakończony w wymaganym przepisami okresie.

Stąd w projekcie budżetu na 2014 nie zaplanowano po stronie dochodowej środków w ramach dofinansowania tej inwestycji w wysokości 3057479,24 zł, ponieważ gmina otrzyma ją w formie refundacji wydatków dopiero w 2015 r.

Wartość wydatków kwalifikowanych objętych projektem to kwota 3597034,40 zł oraz wydatki niekwalifikowane 20000,00 zł.

Struktura projektu budżetu na 2014 rok nie gwarantuje zatem wypełnienia 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. Natomiast w perspektywie opracowanej prognozy na pozostałe lata 2015 -2028 ta reguła jest zachowana.

W okresie Wieloletniej Prognozy Finansowej 2014 -2028 zaciągnięcia nowego zobowiązania planowane jest w 2018 r.

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.1 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 zależą 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 posilkowano 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 2013-2016.

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 obowiązujących 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.

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

1. do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć,
2. 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 5000000,00 zł. W ramach tej kwoty mieszczą się planowane do zaciągnięcia umowy związane z mediami, opłatami i przesyłkami pocztowymi odśnieżaniem, utrzymaniem obiektów komunalnych i innych nieprzewidzianych na etapie projektowania wydatków,
3. do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania powyższych zobowiązań, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniki 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.

Wielkość wydatków w latach 2014-2016, jest uwarunkowana prognozowaną wielkością dochodów (które zależą od rozwoju sytuacji gospodarczej) i przyjętą ścieżką deficytu.

Ponadto planując przyszłoroczne wydatki (2014 r.) wprowadzono dyscyplinującą regułę wydatkową, na podstawie której wydatki bieżące opracowane zostały w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji w wysokości średnio o 2,4 %.

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

II. Dochody

1. Dochody bieżące

W latach 2014-2016 założono wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedniego. W roku 2014 o 5,80 %, w 2015 o 3,78 %, w 2016 o 3,81 %. Natomiast w latach 2017-2028 przyjęto kwotę dochodów na poziomie niewielkiego wzrostu (0,40%) do roku 2016. Planowanie wzrostu dochodów w dłuższym okresie czasu obarczone jest dużym ryzykiem ze względu na obecną sytuację gospodarczą na świecie. Analizę dochodów bieżących wg źródeł dokonano w oparciu o dane za lata 2010-2012 oraz plan za III kwartały 2013 r. jak również planowane wykonanie w 2013 roku. Dotacje z tytułu środków zewnętrznych zaplanowano zgodnie z podpisanymi umowami na dotacje. W roku 2014 w dochodach budżetu uwzględniono dochody z tytułu realizacji ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach, uwzględniając dochody z tytułu opłat za odbiór odpadów stałych. Tabela analizy dochodów bieżących zawarta jest w WPF stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały w sprawie jego uchwalenia.

2. Dochody majątkowe:

W roku 2014 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na podstawie informacji przekazanej przez Referat Rozwoju Inwestycji i Promocji. Wielkość ta obejmuje sprzedaż mieszkania przy Ośrodku Zdrowia w Łodygowicach i działek po drogę ekspresową S-69. W roku 2015 zaplanowano dochody w wysokości 23,62 % wzrostu przewidywanego wykonania 2013. Znaczący wzrost dochodów majątkowych związany jest z planowanym otrzymaniem środków z tytułu refundacji wydatków zadania przyjętego do realizacji w ramach Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska Republika Słowacka pomiędzy gminą Łodygowice, a Kysuckim Nowym Mestem na Słowacji o czym napisano wyżej. W roku 2016 przyjęto już spadek dochodów tego źródła. Na następne lata przyjęto również wielkości zbliżone do prognozowanych dochodów roku 2016. Planowanie wzrostu dochodów w dłuższym okresie czasu obarczone jest dużym ryzykiem ze względu na obecną sytuację gospodarczą na świecie. Pozostałe dochody majątkowe to głównie środki z dotacji unijnych. W roku

2014 kwoty dotacji przyjęto na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie oraz złożonych wniosków aplikacyjnych. W następnych latach kwota dochodów z tytułu sprzedaży mienia nie zostaje zaplanowana.

III. Wydatki

1. Wydatki bieżące

W roku 2014 przyjęto średnio wzrost wydatków bieżących o 6,30 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2013 r. na co składa się m.in. wprowadzenie wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego. W roku 2015 założono spadek o 3,36 %, natomiast w latach 2016 -2028 przyjęto wskaźnik szacunkowy na poziomie niewielkiego wzrostu do lat poprzednich (0,70%). Analizę wydatków bieżących wg działów klasyfikacji budżetowej przeprowadzono w oparciu o dane za lata 2010-2012 oraz plan za III kwartały 2013r. jak również planowane wykonanie w 2013 roku. Tabelę analizy wydatków bieżących zawiera WPF stanowiący załącznik nr 1 do uchwały w sprawie jej uchwalenia.

2. 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 Lodygowice, na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej), zaciągniętej w wysokości 75802800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Poręczenie obejmuje 14,82003% kwoty pożyczki tj. 11234000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4703209,70 zł, na realizację Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – Budowa kanalizacji w Gminie Lodygowice. Łączna wartość poręczenia wynikająca z umowy wynosiła 15937209,70 zł. Natomiast wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 10540188,50 zł w tym: w 2014 r. 1147191,70 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 oparciu o pismo Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu, w którym powołano się na przepisy Rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z 11.07.2006 r. w sekcji 5 wskazując, „iż Komisja dokonuje płatności salda końcowego pod warunkiem otrzymania od państwa członkowskiego do dnia 31 marca 2017 wniosku o płatność. Komisja w terminie 5 miesięcy od daty otrzymania deklaracji zamknięcia informuje państwo członkowskie o swojej opinii i z zastrzeżeniem dostępności środków dokonuje wypłaty salda końcowego”.

Biorąc pod uwagę wymienione uregulowania wyłączenia, o którym mowa w art. 243 ust.3 ustawy o finansach publicznych dotyczące umowy pożyczki nr 133/2008/Wn12/OW-ok.-IS/p z dnia 27 sierpnia 2008 r. ze zmianami zaciągniętej w NFOŚiGW w Warszawie w wymienionej wyżej wysokości na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego pn. „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II” zostanie wykazana w WPF do 31.12.2017 r. Stąd zaplanowane wyłączenie wymienionego poręczenia ujęto w WPF do roku 2017.

3. Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2014 kredytu. Dla każdego zobowiązania osobno, wyliczono odsetki na podstawie marży i stawek WIBOR.

4. Wydatki majątkowe

W roku 2014 zaplanowano wydatki majątkowe wg projektu uchwały budżetowej na 2014 roku. W następnych latach wysokość wydatków inwestycyjnych ustalono na podstawie podpisanych porozumień ze Związkiem Międzygminnym ds. Ekologii w Żywcu, z których wynikające płatności

zaplanowano aż do 2027 r. na przedsięwzięcie „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II- budowa kanalizacji na terenie gminy Łodygowice. Ponadto założono niewielkie wydatki na budowę nowych inwestycji oraz modernizację istniejącej infrastruktury komunalnej.

Wyliczona wysokość wydatków inwestycyjnych stanowi maksymalny poziom wydatkowania ich ze środków własnych. Wzrost możliwy będzie po uzyskaniu dochodów ze środków zewnętrznych w związku z realizacją poszczególnych inwestycji oraz nowej perspektywy finansowej budżetu UE na lata 2014-2020 .

IV Przychody, rozchody, dług

1. Środki na spłatę rat kapitałowych

Środki zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanym zaciągnięciu kredytu w roku 2014.

2. Przychody z kredytów i wolnych środków

W roku 2014 zaplanowano przychody w wysokości 6765198,87 zł z następujących tytułów:

1) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 1065198,87 zł, z tego:

a) na pokrycie deficytu budżetu 1065198,87 zł,

2) kredytów w kwocie 5700000,00 zł,

z tego:

a) na pokrycie deficytu budżetu 3016687,00 zł

b) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2683313,00 zł w tym:

– pożyczki 155565,00 zł,

– kredyty 2527748,00 zł

Spłaty planowanego do zaciągnięcia kredytu rozłożono na okres 10 lat poczynając od 2015 - 2024 r. Natomiast w roku 2018 zaplanowano przychody z kredytów w wysokości 2000000,00 zł.

3. Rozchody budżetu

Do spłaty w roku 2014 przypada kwota 2683313,00 zł. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów ogółem bez uwzględnienia zobowiązań Związku Międzygminnego ds. Ekologii wynosi 11,76% .W roku 2015 wskaźnik ten rośnie do 12,78 %, a w następnych latach wskaźnik ten relatywnie spada, aby przyjąć w 2025 wskaźnik zerowy. Pozostałe lata rozchodów budżetu zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

4. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Wykonanie 2012 roku pokazuje dodatni wynik budżetu w kwocie 432781,06 zł. Po wprowadzeniu wolnych środków w kwocie 870866,81 zł i przychodów w wysokości 2750425,22 zł realizację spłaty zobowiązań w kwocie 2428874,22 zł, osiągnięto wolne środki za 2012 r. w wysokości 1625198,87 zł. W okresie roku 2013 rozdysponowano kwotę wolnych środków w wysokości 560000,00 zł.

W związku z powyższym zaplanowano w roku 2014 wprowadzenie do budżetu przychodów z tego tytułu w wysokości 1065198,87 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu.

Pozostałą kwotę deficytu w wysokości 3016687,00 zł zaplanowano pokryć planowanym do zaciągnięcia kredytem.

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

Planowana dług gminy na koniec 2014 roku osiągnie pułap 21470353,00zł. Kwota ta wynikać będzie z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz z planowanego do zaciągnięcia w 2014 roku kredytu.

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 i wynosi dla roku 2014 odpowiednio 11,76% bez uwzględnienia zobowiązań Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu i bez uwzględnienia wyłączeń, przy dopuszczalnym wskaźniku 14,93%, obliczonym w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy, natomiast po uwzględnieniu zobowiązań związku i po uwzględnieniu wyłączeń wynosi 9,46 %. W każdym roku relacja powyższa nie przekracza planowanych indywidualnych maksymalnych wskaźników zadłużenia.

V. Informacja uzupełniająca o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

1. 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 zdrowotne. Przy kalkulacji wynagrodzeń na 2014 i lata następne nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia nowych pracowników. W roku 2014 przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w jednostkach gminy w wysokości 3%, przy braku wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli, pomimo spadku w porównaniu do przewidywanego wykonania 2013 r. Zaplanowano odprawy emerytalne, nagrody i pomoc zdrowotną dla nauczycieli na podstawie danych przekazanych przez jednostki organizacyjne. W latach 2015-2016 założono wskaźnik wzrostu wynagrodzeń o 0,70%. W kolejnych latach wynagrodzenia zaplanowano na poziomie roku 2016.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST

W pozycji tej ujęto całość wydatków rozdziałów 75022 i 75023. Dynamika wzrostu tych wydatków założono na poziomie : w roku 2014 - 4,77 %, w latach 2015-2028 – 0,70%.

3. Wydatki bieżące na przedsięwzięcia to:

1) programy i projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3

- Innowacyjna Gospodarka, Priorytet 8-Społeczeństwo Informacyjne-zwiększenie innowacyjności gospodarki, 8.3 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu e_Inclusion, Umożliwienie dostępu do internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym ze względu na trudną sytuację materialną lub niepełnosprawności - E_integracja w Gminie Łodygowice – kontynuacja,
- Wzmocnienie współpracy między jednostkami samorządu terytorialnego koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym, IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, 9.1. Wyrównywanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty, Wyrównywanie szans edukacyjnych, zmniejszenie dysproporcji w osiągnięciach edukacyjnych oraz stworzenie optymalnych warunków rozwoju edukacji młodzieży - Wszechstronna edukacja uczniów ZS w Pietrzykowicach,
- Szwajcarsko - Polski Program Współpracy, Środowisko i infrastruktura, Obniżenie dysproporcji społecznych w terenach wiejskich poprzez stworzenie warunków do uczenia się i rozwoju osób upośledzonych - Poprawa jakości życia osób niepełnosprawnych poprzez modernizację budynku Zespołu Szkół Specjalnych oraz budowę Centrum Integracji Kulturalnej w Łodygowicach,
- Program Operacyjny Współpracy Transgranicznej 2007-2013 Republika Czeska - Rzeczpospolita Polska EFRR, Wsparcie inicjatyw lokalnych (mikroprojekty), Zacieśnienie kontaktów ze Związkiem Mikroregion Żermanickie a Terlicke prehrady - promocja Gmin objętych Związkiem - Wspólna strategia szansą lepszego rozwoju,

- Program Operacyjny Pomoc Techniczna 2007-2013, Wzmocnienie współpracy między jednostkami samorządu terytorialnego koniecznych do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym - Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego, Plan zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych.

2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

- Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej - Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Łodygowice,
- Porozumienie komunalne z Miastem Żywiec w sprawie wykonywania lokalnego transportu zbiorowego na terenie Gminy Łodygowice
- Program Youngster - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci z terenów wiejskich poprzez realizację dodatkowych, pozalekcyjnych zajęć z języka angielskiego,
- 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
- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice.

4. Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia to:

1) programy i projekty lub zadania związane z programami realizowanymi ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3

- Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Łodygowice,
- Szwajcarsko - Polski Program Współpracy, Środowisko i infrastruktura, Obniżenie dysproporcji społecznych w terenach wiejskich poprzez stworzenie warunków do uczenia się i rozwoju osób upośledzonych - Poprawa jakości życia osób niepełnosprawnych poprzez modernizację budynku Zespołu Szkół Specjalnych oraz budowę Centrum Integracji Kulturalnej w Łodygowicach,
- Innowacyjna Gospodarka, 8.Społeczeństwo Informacyjne - zwiększenie innowacyjności gospodarki, 8.3 Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu e_Inclusion, Umożliwienie dostępu do internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym ze względu na trudną sytuację materialną lub niepełnosprawności – E-integracja w Gminie Łodygowice – kontynuacja,
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich, Działanie 413 - Odnowa i Rozwój Wsi, Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy - Turystyczne zagospodarowanie placu przy remizie OSP i działki 1109/1 nad jeziorem żywieckim w Zarzeczcu.

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 opracowanych prognozach przyjęto realistyczne założenia, na podstawie danych za lata poprzednie i obowiązujących przepisów prawa. W przypadku sytuacji większego kryzysu, tj. radykalnego pogorszenia się sytuacji finansowej gminy, to poza możliwością ograniczania wydatków bieżących, pozostaje możliwość ograniczania wydatków majątkowych w latach 2015-2028.

Łodygowice, 30 grudnia 2013 r.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice
Wawrzyniec
Czesław Wawrzyniec