

UCHWAŁA NR III/27/2014
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 29 grudnia 2014 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 2015–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015–2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Określa wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015–2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2015 – 2027 r., zgodnie 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 10 000 000,00 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.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXVIII/348/2013 Rady Gminy Łodygowice z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2014 – 2028.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice
Czesław Wandtke
Czesław Wandtke

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]*[1.2]											
2015	43 731 622,31	9 095 989,00	50 000,00	9 368 500,00	6 400 000,00	16 659 894,00	3 884 169,98	3 776 366,40	180 000,00		3 586 366,40	
2016	41 667 355,00	9 650 270,35	51 000,00	9 519 842,90	6 689 161,52	16 788 658,51	3 888 454,05	405 206,00	0,00		405 206,00	
2017	41 933 704,00	9 939 778,46	52 000,00	9 805 438,18	6 833 144,76	16 858 813,15	4 004 407,86	405 611,00	0,00		405 611,00	
2018	42 240 719,00	10 138 574,03	53 000,00	10 001 546,95	6 935 641,93	16 923 236,40	4 020 425,49	406 017,00	0,00		406 017,00	
2019	42 088 402,00	10 239 959,77	54 000,00	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	42 256 756,00	10 681 952,00	55 000,00	10 141 968,67	7 067 835,26	17 058 893,09	4 052 653,23	406 856,00	0,00		406 856,00	
2021	42 425 783,00	10 849 900,00	56 000,00	10 182 536,54	7 096 106,60	17 127 126,64	4 068 863,84	407 263,00	0,00		407 263,00	
2022	42 595 486,00	10 280 919,61	57 000,00	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	10 363 331,46	58 000,00	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	10 446 403,93	59 000,00	10 305 216,39	7 181 600,95	17 339 477,38	4 117 885,77	408 486,00	0,00		408 486,00	
2025	43 108 679,00	10 488 189,54	60 000,00	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	10 530 142,30	61 000,00	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	10 572 262,87	62 000,00	10 429 374,30	7 268 125,34	17 542 312,22	4 167 498,32	409 712,00	0,00		409 712,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:																			
		2	2.1	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:											
										2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2					
Lp	Formula	[2.1] + [2.2]																			
2015		39 869 906,51	35 329 924,51	1 110 631,80	1 110 631,80	0,00	923 000,00	923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 539 982,00
2016		38 708 255,00	31 988 347,00	1 074 071,90	1 074 071,90	0,00	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 719 908,00
2017		38 899 804,00	32 212 265,00	1 037 512,00	1 037 512,00	0,00	735 000,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 687 539,00
2018		41 111 119,00	32 437 751,00	1 000 952,10	1 000 952,10	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 673 368,00
2019		39 323 002,00	32 664 815,00	964 392,20	964 392,20	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 658 187,00
2020		39 611 756,00	32 893 469,00	927 832,30	927 832,30	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 718 287,00
2021		39 780 783,00	33 123 723,00	891 269,40	891 269,40	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 657 060,00
2022		41 595 486,00	33 355 589,00	911 636,80	911 636,80	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 239 897,00
2023		41 565 868,00	33 589 078,00	872 284,50	872 284,50	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 976 790,00
2024		41 736 931,00	33 824 202,00	602 403,80	602 403,80	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 912 729,00
2025		43 108 679,00	34 060 971,00	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	9 047 708,00
2026		43 281 114,00	34 299 398,00	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	8 981 716,00
2027		43 454 238,00	34 539 494,00	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	8 914 744,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:							w tym:	
			4.1	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.2.1	4.3
4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu ^{§)x}	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Formula	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]									
2015	3 861 715,80	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	440 000,00	0,00	
2016	2 959 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 033 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 129 600,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 765 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 200 000,00	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	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu * 5	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych * 5.1	z tego: w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy * 5.1.1	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy * 5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy * 5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3 ustawy * 5.1.1.3	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	4 881 715,80	4 881 715,80	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 959 100,00	2 959 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 033 900,00	3 033 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 129 600,00	3 129 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 765 400,00	2 765 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 645 000,00	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 645 000,00	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2026	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

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

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
2015	18 578 000,00	0,00	4 625 331,40	4 625 331,40
2016	15 618 900,00	0,00	9 273 802,00	9 273 802,00
2017	12 585 000,00	0,00	9 315 828,00	9 315 828,00
2018	11 455 400,00	0,00	9 396 951,00	9 396 951,00
2019	8 690 000,00	0,00	9 017 137,00	9 017 137,00
2020	6 045 000,00	0,00	8 956 431,00	8 956 431,00
2021	3 400 000,00	0,00	8 894 797,00	8 894 797,00
2022	2 400 000,00	0,00	8 832 227,00	8 832 227,00
2023	1 200 000,00	0,00	8 768 712,00	8 768 712,00
2024	0,00	0,00	8 704 243,00	8 704 243,00
2025	0,00	0,00	8 638 814,00	8 638 814,00
2026	0,00	0,00	8 572 413,00	8 572 413,00
2027	0,00	0,00	8 505 032,00	8 505 032,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	Informacja o spełnieniu zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z wykonaniem roku budżetowego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przysługujących na dany rok.
Formula	$\frac{(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[5.1] / [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[5.1] / [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[5.1] / [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[5.1] / [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[5.1] / [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[5.1] / [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[5.1] / [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[5.1] / [1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] / [1]}{[5.1] / [1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]
2015	15,81%	9,84%	424 987,88	10,82%	10,99%	14,85%	9,6.1	9,7	9,7.1	[9.6.1] - [9.4]
2016	11,74%	9,17%	415 464,37	10,16%	22,26%	13,32%	14,19%	TAK	TAK	TAK
2017	11,46%	8,99%	405 940,87	9,96%	22,22%	14,89%	15,76%	TAK	TAK	TAK
2018	11,25%	11,25%	396 417,36	12,18%	22,25%	18,49%	18,49%	TAK	TAK	TAK
2019	10,29%	10,29%	386 893,71	11,21%	21,42%	22,24%	22,24%	TAK	TAK	TAK
2020	9,58%	9,58%	377 370,21	10,47%	21,20%	21,96%	21,96%	TAK	TAK	TAK
2021	9,28%	9,28%	367 846,70	10,15%	20,97%	21,62%	21,62%	TAK	TAK	TAK
2022	5,10%	5,10%	358 323,20	5,94%	20,74%	21,20%	21,20%	TAK	TAK	TAK
2023	5,37%	5,37%	348 799,70	6,19%	20,50%	20,97%	20,97%	TAK	TAK	TAK
2024	4,59%	4,59%	339 276,19	5,38%	20,27%	20,74%	20,74%	TAK	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	329 752,69	0,76%	20,04%	20,50%	20,50%	TAK	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	320 229,18	0,74%	19,81%	20,27%	20,27%	TAK	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	531 253,68	1,22%	19,57%	20,04%	20,04%	TAK	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczącej pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		10.1	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
							Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy			
Lp	10	10.1	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formula						[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	3 861 715,80	3 861 715,80	17 858 403,57	3 046 673,37	7 083 048,87	3 775 066,87	3 307 982,00	0,00	0,00	1 156 000,00	3 280 982,00	
2016	2 959 100,00	2 959 100,00	17 065 010,00	2 947 016,00	6 719 216,32	3 562 413,32	3 156 803,00	0,00	0,00	0,00	3 156 803,00	
2017	3 033 900,00	3 033 900,00	17 184 465,00	2 967 645,00	6 865 320,12	3 832 694,12	3 032 626,00	0,00	0,00	0,00	3 032 626,00	
2018	1 129 600,00	1 129 600,00	17 304 756,00	2 988 419,00	5 017 840,12	2 109 392,12	2 908 448,00	0,00	0,00	0,00	2 908 448,00	
2019	2 765 400,00	2 765 400,00	17 425 889,00	3 009 338,00	4 734 950,72	1 950 680,72	2 784 270,00	0,00	0,00	0,00	2 784 270,00	
2020	2 645 000,00	2 645 000,00	17 547 870,00	3 030 403,00	2 660 093,00	0,00	2 660 093,00	0,00	0,00	0,00	2 660 093,00	
2021	2 645 000,00	2 645 000,00	17 670 705,00	3 051 616,00	2 535 915,00	0,00	2 535 915,00	0,00	0,00	0,00	2 535 915,00	
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	17 794 400,00	3 072 977,00	1 738 731,00	0,00	1 738 731,00	0,00	0,00	0,00	1 738 731,00	
2023	1 200 000,00	1 200 000,00	17 918 961,00	3 094 488,00	1 652 040,00	0,00	1 652 040,00	0,00	0,00	0,00	1 652 040,00	
2024	1 200 000,00	1 200 000,00	18 044 394,00	3 116 149,00	1 565 348,00	0,00	1 565 348,00	0,00	0,00	0,00	1 565 348,00	
2025	0,00	0,00	18 170 705,00	3 137 962,00	1 478 657,00	0,00	1 478 657,00	0,00	0,00	0,00	1 478 657,00	
2026	0,00	0,00	18 297 900,00	3 159 928,00	1 391 965,00	0,00	1 391 965,00	0,00	0,00	0,00	1 391 965,00	
2027	0,00	0,00	18 425 985,00	3 182 047,00	1 305 274,00	0,00	1 305 274,00	0,00	0,00	0,00	1 305 274,00	

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programu..., 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		12.1.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła												
2015	437 003,98	367 545,68	212 426,18	3 592 316,40	3 596 366,40	3 592 316,40	3 592 316,40	344 293,75	260 132,88	125 562,21		
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		

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	12.4	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	12.5	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.2			Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12.5.1		12.6	12.6.1		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formula												
2015	27 000,00	22 950,00	27 000,00	41 834,33		41 834,33	24 598,83			24 598,83	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku											
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła												
2015	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	...ie uzupełniająca o dług i jego spłacie					Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.4
Formula						
2015	4 881 715,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 879 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 853 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 809 600,00	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
2020	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykarczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice



Czesław Wandzel

Wykaz przedsięwzięć do WPF


kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				76 546 311,87	7 083 048,87	6 719 216,32	6 865 320,12	5 017 840,12	4 734 950,72
1.a	- wydatki bieżące				21 889 802,47	3 775 066,87	3 562 413,32	3 832 694,12	2 109 392,12	1 950 680,72
1.b	- wydatki majątkowe				54 656 509,40	3 307 982,00	3 156 803,00	3 032 626,00	2 908 448,00	2 784 270,00
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:				55 239 907,01	3 469 244,75	3 156 803,00	3 032 626,00	2 908 448,00	2 784 270,00
1.1.1	- wydatki bieżące				583 397,61	161 262,75	0,00	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	390 460,18	98 545,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	ERASMUS + - Mobilność kadry edukacji szkolnej	ŁODYGOWICE	2014	2015	89 251,36	35 700,54	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	2016	4 208,07	2 017,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Współpraca przez kulturę - budowa i modernizacja polsko-słowackich centrów kultury - modernizacja zamku w Łodygowicach - Polepszenie wykorzystania istniejącej infrastruktury kultury - przy istniejącej współpracy pomiędzy gminą Łodygowice a Kysuckim Nowym Mestem	Urząd Gminy	2013	2015	99 478,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.1.2	- wydatki majątkowe				54 656 509,40	3 307 982,00	3 156 803,00	3 032 626,00	2 908 448,00	2 784 270,00
1.1.2.1	E_integracja w gminie Łodygowice - kontynuacja - Umożliwienie dostępu do Internetu osobom zagrożonym wykluczeniem cyfrowym ze względu na trudną sytuację materialną lub niepełnosprawności	Urząd Gminy	2014	2015	973 577,40	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Łodygowice - Poprawa gospodarki wodno ściekowej	Urząd Gminy	2008	2027	53 682 932,00	3 280 982,00	3 156 803,00	3 032 626,00	2 908 448,00	2 784 270,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				21 306 404,86	3 613 804,12	3 562 413,32	3 832 694,12	2 109 392,12	1 950 680,72
1.3.1	- wydatki bieżące				21 306 404,86	3 613 804,12	3 562 413,32	3 832 694,12	2 109 392,12	1 950 680,72
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2000	2015	2 856 631,60	268 212,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2013	2018	6 912 618,46	1 390 310,60	1 611 732,60	1 882 013,40	158 711,40	0,00
1.3.1.3	Program Youngster - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci z terenów wiejskich poprzez realizację dodatkowych, pozaekcyjnych zajęć z języka angielskiego - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z terenów wiejskich oraz ułatwienie im dostępu do miejskich szkół ponadgimnazjalnych	Gminny Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół i Przedszkoli	2013	2015	17 512,20	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 753 403,60

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

PRZEWODNICZACY
Rady Gminy Łodygowice

Czesław Wondzał

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA 2015 - 2027 R.
GMINY ŁODYGOWICE**

I. Założenia do prognozy dochodów i wydatków na lata 2015 -2027

Celem opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Łodygowice na lata 2015 - 2027 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 od 2014 roku i lat następnych nowy wskaźnik ostrożnościowy odnoszący się do limitu wydatków jednostek samorządu terytorialnego związanych z obsługą zadłużenia i w konsekwencji pośrednio oddziałujący na wysokość ich zadłużenia.

Konstrukcja normy zakłada, iż w danym roku budżetowym relacja wydatków związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki) oraz udzielonymi poręczeniami i gwarancjami, a dochodami j.s.t. nie może być wyższa od relacji pomiędzy różnicą dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i wydatkami bieżącymi, a dochodami, obliczanej dla trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy jako średnia arytmetyczna z tych lat.

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 2015 - 2027 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 2015 - 2027 i budżetu na 2015 rok.

W latach objętych prognozą wynik budżetu jest dodatni a planowana nadwyżka budżetu przeznaczona jest na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Nadwyżka budżetowa to dodatni wynik finansowy, czyli różnica pojawiająca się wtedy, gdy dochody budżetu są wyższe od wydatków budżetu.

W przypadku obciążenia budżetu wcześniej zaciągniętymi zobowiązaniami dłużnymi, kwota planowanej nadwyżki budżetu musi uwzględniać w pierwszej kolejności środki na uregulowanie tych zobowiązań a następnie do sfinansowania zaplanowanych wydatków.

Dlatego też przewiduje się, że kwota długu na koniec 2015 r. przy spłacie 4 881 715,80 zł zmniejszy się w stosunku do roku 2014 osiągając poziom 18 578 000,00 zł.

Struktura projektu budżetu na 2015 rok gwarantuje zatem 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 na pozostałe lata 2016 -2027 reguła ta także jest zachowana.

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 oraz poręczeń i gwarancji tych środków.

Stąd zaciągnięty w 2014 r. kredyt w wysokości 1 500 000,00 zł w związku z umową zawartą na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych zostanie spłacony środkami pochodzącymi z dofinansowania zadania realizowanego w wymienionym roku, a zrefundowanego w 2015 r. w ramach środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego

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. Wykorzystano założenia makroekonomiczne Rządu na najbliższe lata oraz dane dotyczące wydatków budżetu państwa związanych z finansowaniem jednostek samorządu terytorialnego.

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. dolożenie 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 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 10 000 000,00 zł. W ramach tej kwoty mieszczą się planowane do zaciągnięcia umowy związane z mediami, opłatami i przesyłkami pocztowymi, odśnieżaniem, utrzymaniem obiektów komunalnych, zagospodarowaniem odpadów komunalnych i innych nieprzewidzianych na etapie projektowania wydatków,
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.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2015 – 2027 czyli z uwzględnieniem czasokresu realizowanych przedsięwzięć (nowych i kontynuowanych). Natomiast prognoza kwoty długu, jako dokument uzupełniający WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni lat, na które planowane są zaciąganie i spłata zobowiązań.

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

Wielkość wydatków jest uwarunkowana prognozowaną wielkością dochodów (które zależą od rozwoju sytuacji gospodarczej) i przyjętą ścieżką deficytu.

Planując przyszłoroczne wydatki (2015 r.) wprowadzono dyscyplinującą regułę wydatkową, na podstawie której wydatki bieżące opracowane zostały w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji w wysokości średnio o 1,2 %.

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

II. Dochody

1. Dochody bieżące

W latach 2015, 2017 założono wzrost dochodów w stosunku do roku poprzedniego. W roku 2015 (po wprowadzeniu autopoprawki do projektu budżetu zwiększającej dochody ze środków unijnych) wzrost będzie kształtował się na poziomie o 4,11 %, w 2017 o 0,64 %. W pozostałych latach objętych prognozą przyjęto kwotę dochodów na poziomie niewielkiego wzrostu. Planowanie wzrostu dochodów w dłuższym okresie czasu obarczone jest dużym ryzykiem ze względu na obecną sytuację gospodarczą w kraju i na świecie.

Analizę dochodów bieżących wg źródeł dokonano w oparciu o dane z wykonania za lata 2011 - 2013 oraz plan za III kwartały 2014 r. jak również planowane wykonanie w 2014 roku.

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

1) Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2015 roku wynosić będzie 37,67%, a więc będzie wyższy niż w 2014 roku o 0,14 punktu procentowego.

Planowane kwoty nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Ujęcie tego źródła dochodów w latach objętych prognozą determinowane jest głównie bieżącą sytuacją gospodarczą oraz mechanizmami takimi jak rozliczenie roczne czy odliczanie strat z lat ubiegłych, dlatego też wielkości przyjęte są szacunkowe wykazując niewielki wzrost w latach prognozy.

2) Prognozę dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych posiadających siedzibę na obszarze Gminy Łodygowice na 2015 r. określono w granicach przewidywanego wykonania roku 2015.

Prognoza dochodów z tego podatku uwzględnia ustawowy udział w ogólnych wpływach z tego podatku, który wynosi dla gmin – 6,71 %.

W pozostałych latach prognozy szacunek tych dochodów określono na podstawie planowania roku poprzedniego zakładając niewielki wzrost.

3) Podatki i opłaty – zgodnie z prognozą dochody podatkowe w 2015 r. wyniosą 9 368 500,00 zł tj. 106,75 % nominalnie więcej w stosunku do prognozowanego wykonania 2014 r. W roku 2015 i latach następnych w dochodach budżetu uwzględniono także dochody z tytułu realizacji ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach, uwzględniając dochody z tytułu opłat za odbiór odpadów stałych w wysokości 1 630 000,00 zł dla roku 2015.

W pozostałych latach prognozy przyjmuje się niewielki wzrost podatków i opłat lokalnych:

a) z podatku od nieruchomości wysokość wpływów uzależniona jest od wzrostu stawek podatkowych.

W ustawie o podatkach i opłatach lokalnych zapisano mechanizm corocznej waloryzacji maksymalnych stawek - one podążają za inflacją. Jeśli więc ceny towarów i usług konsumpcyjnych rosną, to rosną też górne stawki podatków i opłat lokalnych.

Zgodnie z prognozą dochody tego źródła w 2015 r. wyniosą 6 400 000,00 zł tj. 103,23 % nominalnie więcej w stosunku do przewidywanego wykonania 2014 r. Zakładany wzrost jest pochodną oddania sieci kanalizacyjnej na terenie gminy. W latach prognozy przyjmuje się sukcesywny wzrost dochodów tego źródła. Na poziom dochodów z podatku od nieruchomości wpływ będzie miał poziom powierzchni podlegającej opodatkowaniu, co ma odniesienie w szczególności do podatników stanowiących osoby fizyczne w związku z oddawaniem nowo wybudowanych budynków do użytkowania, oddana sieć kanalizacyjna, utrzymywanie odpowiedniej ścieżalności, wzrost stawek podatkowych.

4) Subwencja ogólna z budżetu państwa – planowana na 2015 r. subwencja ogólna dla jednostek samorządu terytorialnego została ustalona według zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 r. poz. 1115). Przyznana na rok 2015 dla gminy wynosi 16 659 894,00 zł (część oświatowa – 13 271 863,00 zł, część wyrównawcza 3 388 031,00 zł) i jest wyższa o 1 026 222,00 zł od przyznanej na rok 2014.

W latach objętych prognozą przyjęto niewielki wzrost uwzględniając dodatkowe środki w związku z przewidywanym zmniejszeniem dochodów własnych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu PIT w 2015 r. w związku z projektowanym podwyższeniem o 20 % ulgi podatkowej na trzecie i każde kolejne dziecko. W oparciu o informacje Ministerstwa Finansów zwiększone środki będą wliczone do podstaw ustalania części oświatowej subwencji ogólnej, stąd jednostki samorządu terytorialnego w 2015 r. i w kolejnych latach otrzymają zwiększone środki w ramach części oświatowej subwencji ogólnej. Część wyrównawcza uzależniona będzie od wykonanych dochodów podatkowych oraz liczby mieszkańców gminy w latach prognozy.

5) Zgodnie z przepisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawami ustrojowymi gmina może otrzymać dotację na dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące przyjęto na podstawie wskaźników Wojewody Śląskiego, podpisanych umów w ramach programów unijnych (m.in. refundacja poniesionych wydatków za 2014 r.) oraz złożonych wniosków (autopoprawki do budżetu). Zgodnie z prognozą dochody tego źródła w 2015 r. wyniosą 3 984 253,18 zł W pozostałych latach prognozy przyjmuje się również wzrost w porównaniu do lat poprzednich.

2. Dochody majątkowe:

W roku 2015 zaplanowano dochody ze sprzedaży mieszkania przy Ośrodku Zdrowia w Łodygowicach, którego transakcja sprzedaży nie doszła do skutku w 2014 r. pomimo ogłoszonego przetargu. Prognozowane dochody tego źródła stanowią 58,69 % przewidywanego wykonania 2014 r.

Znaczący wzrost dochodów majątkowych związany jest z planowanym otrzymaniem środków (2 999 366,40 zł) 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 oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 570 000,00 zł. Plan dochodów tego źródła na 2015 r. po wprowadzonej autopoprawce do budżetu, to kwota w wysokości 3 776 366,40 zł tj. 112,35 % prognozowanego wykonania 2014 r.

W latach następnych założono spadek dochodów majątkowych z uwagi na zakończenie realizacji projektów finansowanych ze środków zewnętrznych oraz mniejsze możliwości ich pozyskiwania (nowy okres programowania od 2014 - 2020).

III. Wydatki

1. Wydatki bieżące

W roku 2015 przyjęto średnio wzrost wydatków bieżących (po wprowadzeniu autopoprawki do projektu budżetu) o 5,92 % w stosunku do przewidywanego wykonania 2014 r. tj. o kwotę 1 975 605,81 zł, przy uwzględnieniu średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2015 r. o 1,2 %, wprowadzenie nowych wydatków w postaci dotacji podmiotowej dla przedszkoli niepublicznych, które rozpoczęły funkcjonowanie od miesiąca września 2014 r. (dotacja na 2015 r. 322 438,00 zł), wzrost wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W roku 2016 założono spadek wydatków bieżących o 9,46 %, mając na uwadze minimalizowanie wydatków bieżących z uwagi na konieczność redukcji zadłużenia gminy w latach gdzie ten wskaźnik zadłużenia jest znaczny. W pozostałych latach prognozy 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 2012-2013 oraz plan za III kwartały 2014 r. jak również prognozowane wykonanie w 2014 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 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 Lodygowice. Łączna wartość poręczenia wynikająca z umowy wynosiła 15 937 209,70 zł.

Natomiast wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 9 392 996,80 zł w tym: w 2015 r. 1 110 631,80 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 w wysokości 923 000,00 zł, na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2015 kredytu w wysokości 580 000,00 zł.

4. Wydatki majątkowe

W roku 2015 zaplanowano wydatki majątkowe (po wprowadzeniu autopoprawki do projektu budżetu) w wysokości 4 539 982,00 zł. 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 Lodygowice. 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 na 2015 r., zaplanowano w wysokości 4 881 715,80 zł., na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanym zaciągnięciu kredytu w wysokości 580 000,00 zł w roku 2015.

2. Przychody z kredytów i wolnych środków

W roku 2015 zaplanowano przychody w wysokości 1 020 000,00 zł z następujących tytułów:

5) kredytów w kwocie 580 000,00 zł,

a) spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 580 000,00zł.

a) przychodów ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (pożyczka udzielona Gminnemu Ośrodkowi Kultury w 2014 r. ze spłatą w 2015 r.) w wysokości 440 000,00 zł

Spłaty planowanego do zaciągnięcia kredytu rozłożono na okres 3 lat poczynając od 2016 - 2018 r.

Natomiast w roku 2018 zaplanowano przychody z kredytów w wysokości 2 000 000,00 zł.

3. Rozchody budżetu

Wskaźniki planowanej łącznej kwoty przypadającej w 2015 roku spłat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz potencjalną spłatą kwoty udzielonego przez Gminę poręczenia do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań Międzygminnego Związku ds. Ekologii w Żywcu oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok (spłata kredytu w wysokości 1 500 000,00 zł w związku umową zawartą na realizację projektu finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych), kształtuje się na poziomie 10,82 % do 14,85 % dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat).

W roku 2016 i w następnych latach wskaźnik ten relatywnie spada, aby przyjąć w 2027 wskaźnik 1,22% do 20,04 %.

4. Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

Zakłada się w horyzoncie prognozy na który opracowana jest Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Łodygowice, zapewnienie stabilności finansowej gminy i korygowanie ewentualnej nadmiernej nierównowagi. Wprowadzenie reguły dyscyplinującej wydatki będzie miało na celu wypracowanie nadwyżki budżetowej przeznaczonej na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Reguła dyscyplinująca doprowadzi do redukcji, a następnie stabilizacji deficytu i w konsekwencji do redukcji zadłużenia gminy.

W związku z powyższym zaplanowano w roku 2015 wypracowanie nadwyżki budżetowej w wysokości 3 861 715,80 zł. Nadwyżka budżetowa planowana jest również w pozostałych latach objętych prognozą.

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

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

Planowany dług gminy na koniec 2015 roku osiągnie pułap 18 578 000,00 zł. Kwota ta wynikać będzie z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz z planowanego do zaciągnięcia w 2015 roku kredytu w wysokości 580 000,00 zł.

Jednak w porównaniu do roku poprzedniego zadłużenie gminy zmniejszy się o kwotę w wysokości 4 301 715,80 zł. Będzie to konsekwencja planowanej do wypracowania nadwyżki budżetowej w 2015 r. przeznaczonej na spłatę zadłużenia gminy. W pozostałych latach prognozy przy zastosowaniu reguły dyscyplinującej wydatki, dług gminy będzie sukcesywnie maleł.

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

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

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 2015 i lata następne nie zakładano zmian w zakresie wielkości zatrudnienia nowych pracowników. W roku 2015 przyjęto średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych gminy w wysokości 3%, przy braku wzrostu wynagrodzeń dla nauczycieli.

Zaplanowano odprawy emerytalne, nagrody i pomoc zdrowotną dla nauczycieli na podstawie danych przekazanych przez jednostki organizacyjne. W latach 2016 nastąpi minimalny spadek wynagrodzeń aby od 2017 roku sukcesywnie wzrastać o 0,70%.

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 2015 – 18,13 %, (planowane przeniesienie USC do budynku zamku, remont pomieszczeń, wzrost o wskaźnik inflacji) w latach 2016-2027 o około 0,70%.

3. Wydatki bieżące na przedsięwzięcia zostały zaplanowane na 2015 r. w wysokości 3 775 066,87 zł z tego:

- 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 na 2015 r. zaplanowano (po wprowadzeniu autopoprawki do projektu budżetu) w wysokości 161 345,95 zł z tego:
 1. 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. Kwota planowana – 98 545,14 zł, limit zobowiązań 98 545,14 zł,
 2. Program ERASMUS+ Mobilność edukacyjna, Mobilność osób uczących się i pracowników, Mobilność kadry edukacji szkolnej - rozwijanie kompetencji językowych kadry nauczycielskiej - Zespół Szkół Ogólnokształcących w Łodygowicach – kwota planowana - 35 700,54 zł, limit zobowiązań 35 700,54 zł,
 - c) 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 – kwota planowana - 2 017,07 zł, limit zobowiązań 2 017,07 zł,
 - d) zadanie w ramach Współpracy Transgranicznej Rzeczypospolita Polska Republika Słowacka pomiędzy gmina Łodygowice, a Kysuckim Nowym Mestem na Słowacji, gdzie na podstawie projektu zmodernizowane/zbudowane zostaną dwa obiekty kultury po obu stronach granicy nazwa zadania Współpraca przez kulturę – budowa i modernizacja polsko słowackich centrów kultury – modernizacja zamku w Łodygowicach, planowana kwota 25 000,00 zł, limit zobowiązań 25 000,00 zł.
 - 2) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe. Kwota planowanych wydatków na 2015 r. 3 613 804,12 zł z tego:
 - a) Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej - Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Łodygowice,- planowana kwota 268 212,80 zł, limit zobowiązań 268 212,80 zł,
 - b) Program Youngster - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci z terenów wiejskich poprzez realizację dodatkowych, pozalekcyjnych zajęć z języka angielskiego, - planowana kwota 4 600,00 zł, limit zobowiązań 4 600,00 zł
 - c) 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 – planowana kwota 1 950 680,72 zł, limit zobowiązań 9 753 403,60 zł,
 - d) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice – planowana kwota 1 390 310,60 zł, limit zobowiązań 5 042 768,00 zł.
- ## 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. Planowana kwota wydatków (po wprowadzeniu autopoprawki do projektu budżetu) w 2015 r. 3 307 982,00 zł z tego:

- a) Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko - Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Budowa sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Lodygowice, planowana kwota 3 280 982,00 zł, limit zobowiązań 29 491 152,00 zł,
- b) 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 Lodygowice – kontynuacja. Kwota planowana – 27 000,00 zł, limit zobowiązań 27 000,00 zł

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

Podsumowanie

W 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 2016-2027.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Lodygowice

Czesław Wandzel