

**UCHWAŁA NR V/50/2015**  
**RADY GMINY ŁODYGOWICE**  
z dnia 26 lutego 2015 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice  
na lata 2015–2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. 2013 nr 0 poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.)

**RADA GMINY ŁODYGOWICE**  
**uchwała co następuje:**

§ 1

Dokonuje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej 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

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała podlega opublikowaniu w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.



**PRZEWODNICZĄCY**  
**Rady Gminy Łodygowice**  
*Czesław Wandzel*  
Czesław Wandzel



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		w tym:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty	Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2015	43 039 654,70	35 154 524,23	1 110 631,80	1 110 631,80	0,00	923 000,00	923 000,00	0,00	0,00	7 885 130,47	
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	6 719 908,00	
2017	38 899 804,00	32 212 265,00	1 037 512,00	0,00	0,00	735 000,00	735 000,00	0,00	0,00	6 687 539,00	
2018	41 111 119,00	32 437 751,00	1 000 952,10	0,00	0,00	620 000,00	620 000,00	0,00	0,00	8 673 368,00	
2019	39 323 002,00	32 664 815,00	964 392,20	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	6 658 187,00	
2020	39 611 756,00	32 893 469,00	927 832,30	0,00	0,00	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	6 718 287,00	
2021	39 780 783,00	33 123 723,00	891 269,40	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6 657 060,00	
2022	41 595 486,00	33 355 589,00	911 636,80	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	8 239 897,00	
2023	41 565 868,00	33 589 078,00	872 294,50	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	7 976 790,00	
2024	41 736 931,00	33 824 202,00	602 403,80	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	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	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	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	8 914 744,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							w tym:
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> x	
				na pokrycie deficytu x budżetu	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu x budżetu		
4	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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 129 600,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
				w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]
2015	18 578 000,00	0,00	4 720 803,68	4 720 803,68
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	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu wykonania w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)
Formuła	$(I2.1.1) + (I2.1.3) + (I5.1) / (I1)$	$(I2.1.1) + (I2.1.3) + (I5.1) + (I5.2) / (I1)$	$(I2.1.1) + (I2.1.3) + (I5.1) + (I5.2) + (I5.3) / (I1)$	$(I2.1.1) + (I2.1.3) + (I5.1) + (I5.2) + (I5.3) + (I5.4) / (I1)$	$(I1.1) + (I5.1) + (I1.1) + (I2.1) - (I2.1) - (I2.1) + (I5.2) / (I1) - (I5.1)$	$(I1.1) + (I5.1) + (I1.1) + (I2.1) - (I2.1) - (I2.1) + (I5.2) / (I1) - (I5.1)$	$(I2.1.1) + (I2.1.3) + (I5.1) + (I5.2) + (I5.3) + (I5.4) / (I1)$	$(I2.1.1) + (I2.1.3) + (I5.1) + (I5.2) + (I5.3) + (I5.4) / (I1)$	$(I2.1.1) + (I2.1.3) + (I5.1) + (I5.2) + (I5.3) + (I5.4) / (I1)$	
2015	14,74%	9,18%	424 987,88	10,08%	10,45%	14,85%	16,37%	9,61	9,7	9,7.1
2016	11,74%	9,17%	415 464,37	10,16%	22,26%	13,14%	14,65%			
2017	11,46%	11,46%	405 940,87	12,43%	22,22%	14,71%	16,22%			
2018	11,25%	11,25%	396 417,36	12,18%	22,25%	18,31%	18,31%			
2019	10,29%	10,29%	386 893,71	11,21%	21,42%	22,24%	22,24%			
2020	9,58%	9,58%	377 370,21	10,47%	21,20%	21,96%	21,96%			
2021	9,28%	9,28%	367 846,70	10,15%	20,97%	21,62%	21,62%			
2022	5,10%	5,10%	358 323,20	5,94%	20,74%	21,20%	21,20%			
2023	5,37%	5,37%	348 799,70	6,19%	20,50%	20,97%	20,97%			
2024	4,59%	4,59%	339 276,19	5,38%	20,27%	20,74%	20,74%			
2025	0,00%	0,00%	329 752,69	0,76%	20,04%	20,50%	20,50%			
2026	0,00%	0,00%	320 229,18	0,74%	19,81%	20,27%	20,27%			
2027	0,00%	0,00%	531 253,68	1,22%	19,57%	20,04%	20,04%			

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:			11.4	11.5	11.6
							Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki inwestycyjne kontynuowane			
			Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy terytorialnego <sup>11)</sup>	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10		10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła						[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	3 861 715,80		3 861 715,80	17 480 642,98	2 895 329,60	7 127 329,82	3 819 347,82	3 307 982,00	0,00	4 479 148,47	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	1 305 274,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objasnieniach 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 (rozdział od 75017 do 75023).

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.2
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1		
Formula										
2015	437 003,98	367 545,68	367 545,68	6 846 042,59	6 841 992,59	3 592 316,40	397 844,57	260 132,88	297 917,21	
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	

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:		12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
		Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową po dniu 1 stycznia 2013 r. lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania		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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
2015	3 889 148,47	3 272 626,19	27 000,00	654 306,61	41 834,33	654 306,61	41 834,33	0,00	0,00	41 834,33	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	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
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

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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z realizacją projektu lub zadania finansowego, o którym 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	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2015	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	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	
2018	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	
2020	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	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dtługu 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 zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
Formuła							
2015	4 881 715,80	0,00	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	0,00
2017	2 853 900,00	0,00	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	0,00
2019	2 665 400,00	0,00	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	0,00
2021	1 700 000,00	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
2023	1 200 000,00	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
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

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć 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

**Objaśnienia do Uchwały nr V/50/2015 Rady Gminy Łodygowice z dnia 26 lutego 2015 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2015 – 2027  
Zmiany załącznika numer 1 do uchwały Nr /50./2015 Rady Gminy Łodygowice w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2015– 2027**

- I. Ogólna kwota dochodów budżetowych na 26 lutego 2015 r. uległa zmniejszeniu o kwotę 159928,00 zł z tego:
  - A. Dochody bieżące zmniejszyły się o kwotę 159928,00 z tego:
    - a) zmniejszyły się o kwotę 248819,00 zł,
    - b) zwiększyły się o kwotę 88891,00 zł,
  - B. Dochody majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 7026042,59 zł
- II. Ogólna kwota wydatków budżetowych uległa zmniejszeniu o kwotę 159928,00 zł z tego:
  - A. wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 159928,00 zł z tego:
    - a) zwiększyły się o kwotę 88891,00 zł,
    - b) zmniejszyły się o kwotę 248819,00 zł.
  - B. wydatki majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 7885130,47 zł
- III. Wynik budżetu nie uległ zmianie i wynosi – 3861715,80 zł.
- IV. Przychody nie uległy zmianie i wynoszą 1020000,00 zł w tym:
  - a) z kredytów w wysokości 580000,00 zł, z tego:
  - b) ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w kwocie 440000,00 zł.
- V. Rozchody ogółem nie uległy zmianie i wynoszą 4881715,80 zł, z tego:
  - 1) z kredytów w wysokości 4655500,00 zł, w tym:
    - 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 – 1500000,00 zł
  - 2) z pożyczek w wysokości 226215,80 zł,
- VI. Równowaga budżetowa jest zachowana.
- VII. Łączna kwota długu na koniec roku nie uległa zmianie i wynosi 18578000,00 zł
- VIII. Łączna kwota spłat na koniec roku nie uległa zmianie i wynosi 4881715,80 zł.
- IX. Kwota potencjalnych spłat wynikająca z udzielonego poręczenia wraz z należnymi odsetkami została zabezpieczona po stronie wydatków w budżecie gminy na 2015 r. w wysokości 110631,80 zł. Kwota ta obejmuje zadanie związane z udzieleniem poręczenia zawartego pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice 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 Łodygowice.  
Łączna wartość poręczenia obejmowała kwotę w wysokości 15937209,70 zł z terminem poręczenia do dnia 31.03.2025 r. Na dzień 26 lutego 2015 r. poręczenie wynosi 8392996,80 zł.
- XI. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących o której mowa w art.242 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. z późn. zm.:
  - A. Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wynosi 4720803,68 zł - pozostaje bez zmian.  
Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją istotną. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia zapisów ustawy o finansach publicznych.
  - B. Zmianie ulegają wskaźniki obliczone na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r., co wynika ze zmiany danych do obliczenia relacji zawartych

w powyższym artykule, a w szczególności zmian w zakresie dochodów i wydatków bieżących oraz dochodów ogółem. (opis tych zmian powyżej).

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia stanowiąc:

- 1) Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy do dochodów po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wynosi 10,08 %
- 2) Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) wynosi 16,37 %

Sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji w planowanym horyzoncie czasowym.

***Wpływ na kształtowanie się przedstawionych powyżej zmian Załącznika nr 1 i do Uchwały nr V/50/2015 Rady Gminy Łodygowice z 26 lutego 2015 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2015 – 2027 miały:***

1. Uchwała Nr V/51/2015 Rady Gminy Łodygowice z dnia 26 lutego 2015 r. roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2015 rok, w tym:

- 1) Dochody ogółem zmniejszono o kwotę 137992 zł w tym:
  - a) dochody bieżące zmniejszono o kwotę 137992,00 zł z tego:
    - zwiększono o kwotę 88891,00 zł, z tytułu środków Funduszu Pracy z przeznaczeniem dla gmin na dofinansowanie pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych pracowników na 2015 r.
    - zmniejszono o kwotę 226883,00 zł, z tytułu przekazania przez Ministerstwo Finansów informacji o wynikających z ustawy budżetowej na rok 2015 rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej ustalonych wg zasad określonych w ustawie o dochodach j.s.t.
  - 2) Wydatki ogółem uległy zmniejszeniu o kwotę 137992,00 zł , w tym:
    1. Wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 137992,00 zł w tym:
      - a) zmniejszono o kwotę 265883,00 zł,
      - b) zwiększono o kwotę 127891,00 zł.
    2. Zarządzenie nr 24/FN/2015 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 25 lutego 2015 w sprawie zmian w budżecie gminy poprzez:
      - 1) Zmniejszenie dochodów o kwotę 21936,00 zł z tego:
        - a) dochody bieżące zmniejszono o kwotę 21936,00 zł, z tytułu decyzji Wojewody Śląskiego w związku z uchwaleniem przez Sejm RP ustawy budżetowej na rok 2015 ustalono wskaźniki dotacji celowej na 2015 r dla gminy Łodygowice w dziale 750- Administracja Publiczna, rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie
      - 2) zmniejszenie wydatków o kwotę 21936,00 zł z tego:
        - a) zmniejszono wydatki bieżące 21936,00 zł, w tym:
          - zmniejszono o kwotę 21936,00 zł

1. Budżet po zmianach:

- 1) Plan dochodów 46901370,50 zł.
- 2) Plan wydatków po zmianach 43039654,70 zł.
- 3) Nadwyżka budżetu 3861715,80