

UCHWAŁA NR XVII/203/2016
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 01 września 2016 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice
na lata 2016 –2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. 2016 poz. 446) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.),

RADA GMINY ŁODYGOWICE
uchwała co następuje:

§ 1

Dokonuje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2016–2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016–2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Dokonuje zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2016 – 2027, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała podlega opublikowaniu w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice

Władysław Wandzel
Czesław Wandzel

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody 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	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	46 859 479,75	45 444 144,04	9 786 058,00	60 000,00	10 185 900,00	6 950 000,00	15 312 560,00	9 492 426,04	1 415 335,71	220 000,00	1 195 335,71	
2017	43 548 039,09	41 690 278,09	10 195 972,00	62 760,00	10 508 012,00	7 269 700,00	16 101 759,00	2 992 668,00	1 857 761,00	0,00	1 857 761,00	
2018	42 343 829,89	41 937 812,89	10 246 952,00	63 074,00	10 560 553,00	7 306 049,00	16 182 268,00	3 921 197,00	406 017,00	0,00	406 017,00	
2019	42 502 231,79	42 095 781,79	10 298 187,00	63 390,00	10 613 356,00	7 342 580,00	16 263 180,00	3 940 803,00	406 450,00	0,00	406 450,00	
2020	42 568 242,00	42 161 366,00	10 349 678,00	63 707,00	10 666 423,00	7 379 293,00	16 344 496,00	3 960 508,00	406 856,00	0,00	406 856,00	
2021	42 779 456,00	42 372 193,00	10 401 427,00	64 026,00	10 719 756,00	7 416 190,00	16 426 219,00	3 980 311,00	407 263,00	0,00	407 263,00	
2022	42 991 724,00	42 584 054,00	10 453 435,00	64 347,00	10 773 355,00	7 453 271,00	16 508 351,00	4 000 213,00	407 670,00	0,00	407 670,00	
2023	43 205 053,00	42 796 975,00	10 505 703,00	64 669,00	10 827 222,00	7 490 598,00	16 590 893,00	4 020 215,00	408 078,00	0,00	408 078,00	
2024	43 419 446,00	43 010 960,00	10 558 232,00	64 993,00	10 881 359,00	7 527 991,00	16 673 848,00	4 040 317,00	408 486,00	0,00	408 486,00	
2025	43 634 909,00	43 226 015,00	10 611 024,00	65 318,00	10 935 766,00	7 565 631,00	16 757 218,00	4 060 519,00	408 894,00	0,00	408 894,00	
2026	43 851 449,00	43 442 146,00	10 664 080,00	65 645,00	10 990 445,00	7 603 460,00	16 841 005,00	4 080 822,00	409 303,00	0,00	409 303,00	
2027	44 069 069,00	43 659 357,00	10 717 401,00	65 974,00	11 045 398,00	7 641 478,00	16 925 211,00	4 101 227,00	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. 685 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	Wydatków ogółem ^x	z tego:										Wydanki majątkowe	
		w tym:											
		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]												
2016	46 603 479,75	40 337 855,75	693 239,60	693 239,60	0,00	590 000,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 265 624,00
2017	40 514 139,09	31 467 393,09	1 037 512,00	1 037 512,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 046 746,00
2018	41 094 229,89	32 515 900,89	1 000 952,10	0,00	0,00	405 000,00	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 578 329,00
2019	39 616 831,79	32 666 959,79	964 392,20	0,00	0,00	315 000,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 949 872,00
2020	39 483 242,00	32 685 420,00	927 832,30	0,00	0,00	244 000,00	244 000,00	244 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 797 822,00
2021	39 894 456,00	32 848 848,00	891 269,40	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 045 608,00
2022	41 751 724,00	33 013 093,00	911 636,80	0,00	0,00	131 000,00	131 000,00	131 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 738 631,00
2023	41 765 053,00	33 178 159,00	872 294,50	0,00	0,00	93 000,00	93 000,00	93 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 586 884,00
2024	41 979 446,00	33 344 050,00	602 402,90	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 635 396,00
2025	43 294 909,00	33 510 771,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 784 138,00
2026	43 431 449,00	33 678 325,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 753 124,00
2027	44 068 069,00	33 846 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 222 352,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		5.1	5.1.1	z tego:			5.2	
				5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3		
Lp	5	5.1	5.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
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	3 249 600,00	3 249 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 885 400,00	2 885 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	3 085 000,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 885 000,00	2 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	420 000,00	420 000,00	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. 1196) 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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
2016	18 018 900,00	0,00	5 106 288,29	5 409 388,29
2017	14 985 000,00	0,00	10 222 885,00	10 222 885,00
2018	13 735 400,00	0,00	9 421 912,00	9 421 912,00
2019	10 850 000,00	0,00	9 428 822,00	9 428 822,00
2020	7 765 000,00	0,00	9 475 966,00	9 475 966,00
2021	4 880 000,00	0,00	9 523 345,00	9 523 345,00
2022	3 640 000,00	0,00	9 570 961,00	9 570 961,00
2023	2 200 000,00	0,00	9 618 816,00	9 618 816,00
2024	760 000,00	0,00	9 666 910,00	9 666 910,00
2025	420 000,00	0,00	9 715 244,00	9 715 244,00
2026	0,00	0,00	9 763 821,00	9 763 821,00
2027	0,00	0,00	9 812 640,00	9 812 640,00

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											
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu obowiązków budżetu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenia roku poprzedzającego rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formula	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1) + (5.1) / (1)$		$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (5.1) + (5.1) / (1)$	$(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (5.1) + (5.1) / (1)$	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	średnia z trzech poprzedzających lat [9.5]	[9.6.1] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
2016	9,05%	7,57%	0,00	7,57%	11,37%	14,55%	15,72%	TAK	TAK	TAK	TAK
2017	10,50%	8,11%	0,00	8,11%	23,47%	12,49%	13,65%	TAK	TAK	TAK	TAK
2018	10,99%	10,99%	602 253,51	12,42%	22,25%	15,00%	16,16%	TAK	TAK	TAK	TAK
2019	9,80%	9,80%	843 115,86	11,78%	22,18%	19,03%	19,03%	TAK	TAK	TAK	TAK
2020	10,00%	10,00%	817 888,17	11,92%	22,26%	22,63%	22,63%	TAK	TAK	TAK	TAK
2021	9,25%	9,25%	790 078,95	11,09%	22,26%	22,23%	22,23%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	5,31%	5,31%	1 470 499,19	8,73%	22,26%	22,23%	22,23%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	5,57%	5,57%	1 438 947,28	8,90%	22,26%	22,26%	22,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	4,82%	4,82%	1 406 974,31	8,06%	22,26%	22,26%	22,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	0,83%	0,83%	1 372 831,37	3,97%	22,26%	22,26%	22,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	0,98%	0,98%	1 335 780,74	4,02%	22,27%	22,26%	22,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	1 518 700,10	3,45%	22,27%	22,26%	22,26%	TAK	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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
						bieżące	majątkowe					
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]							
2016	256 000,00	256 000,00	17 767 110,47	3 006 561,39	6 689 063,43	3 855 260,43	2 833 803,00	67 900,00	3 389 921,00	2 807 803,00		
2017	3 033 900,00	3 033 900,00	17 964 491,00	2 888 206,00	9 432 006,26	4 009 580,26	5 422 426,00	2 339 800,00	0,00	3 082 626,00		
2018	1 249 600,00	1 249 600,00	18 054 314,00	2 902 648,00	5 262 741,01	2 264 293,01	2 998 448,00	40 000,00	0,00	2 958 448,00		
2019	2 885 400,00	2 885 400,00	18 144 586,00	2 917 162,00	4 879 105,51	2 094 835,51	2 784 270,00	0,00	0,00	2 784 270,00		
2020	3 085 000,00	3 085 000,00	18 235 309,00	2 931 748,00	2 660 093,00	0,00	2 660 093,00	0,00	0,00	2 660 093,00		
2021	2 885 000,00	2 885 000,00	18 326 486,00	2 946 407,00	2 535 915,00	0,00	2 535 915,00	0,00	0,00	2 535 915,00		
2022	1 240 000,00	1 240 000,00	18 418 119,00	2 961 140,00	1 738 731,00	0,00	1 738 731,00	0,00	0,00	1 738 731,00		
2023	1 440 000,00	1 440 000,00	18 510 210,00	2 975 946,00	1 652 040,00	0,00	1 652 040,00	0,00	0,00	1 652 040,00		
2024	1 440 000,00	1 440 000,00	18 602 762,00	2 990 826,00	1 565 348,00	0,00	1 565 348,00	0,00	0,00	1 565 348,00		
2025	340 000,00	340 000,00	18 695 776,00	3 005 781,00	1 478 657,00	0,00	1 478 657,00	0,00	0,00	1 478 657,00		
2026	420 000,00	420 000,00	18 789 255,00	3 020 810,00	1 391 965,00	0,00	1 391 965,00	0,00	0,00	1 391 965,00		
2027	0,00	0,00	18 883 202,00	3 035 915,00	1 305 274,00	0,00	1 305 274,00	0,00	0,00	1 305 274,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż 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 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:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
	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 ¹⁴⁾	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 podmiotom dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
LP	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
2016	145 956,29	133 312,24	133 312,24	907 043,71	884 223,43	884 223,43	84 203,23	71 855,23	84 203,23	
2017	493,05	0,00	0,00	1 452 150,00	1 303 300,00	0,00	493,05	493,05	493,05	
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 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z przedsiębiorcami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację 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 projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa		w tym:		w tym:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
2016	107 000,00	0,00	0,00	119 348,00	0,00	119 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 299 890,00	1 303 300,00	0,00	996 500,00	0,00	996 500,00	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 zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przebiegi z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów dłużnych, w tym: w szczególności w związku z realizacją programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	Formuła	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dtugu 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 x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	2 959 100,00	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
2018	3 249 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 785 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	420 000,00	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 spłaty 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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 określającą 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 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

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 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				77 406 781,93	6 689 063,43	9 432 006,26	5 262 741,01	4 879 105,51	2 660 093,00
1.a	- wydatki bieżące				21 932 333,43	3 855 260,43	4 009 580,26	2 264 293,01	2 094 835,51	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				55 474 448,50	2 833 803,00	5 422 426,00	2 998 448,00	2 784 270,00	2 660 093,00
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:				55 473 403,35	2 858 005,23	5 382 919,05	2 958 448,00	2 784 270,00	2 660 093,00
1.1.1	- wydatki bieżące				138 954,85	84 203,23	493,05	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ERASMUS + - Mobilność kadry edukacji szkolnej	Gminny Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół i Przedszkoli	2014	2017	117 106,85	71 855,23	493,05	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Ograniczenie niskiej emisji w gminie Łodygowice poprzez modernizację indywidualnych kotłowni domowych - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego, Wyeliminowanie spalania odpadów w kociołkach i piecach domowych oraz na otwartych przestrzeniach	Urząd Gminy	2015	2017	21 848,00	12 348,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				55 334 448,50	2 773 803,00	5 382 426,00	2 958 448,00	2 784 270,00	2 660 093,00
1.1.2.1	Historia i krajoznaz kulturowy (zmiana konstrukcji dachu i remont kaplicy na cmentarzu w Zarzecz) - Promocja i ochrona dziedzictwa kulturowego pogranicza polsko-czeskiego	Urząd Gminy	2016	2017	144 400,00	3 600,00	140 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kultura - To-MY - ochrona i rozwój dziedzictwa przyrodniczego i kultury obszaru pogranicza	Urząd Gminy	2016	2017	252 500,00	2 500,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.1.2.3	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Łodygowice - Poprawa gospodarki wodno ściekowej	Urząd Gminy	2008	2027	52 632 932,00	2 656 803,00	3 032 626,00	2 908 448,00	2 784 270,00	2 660 093,00
1.1.2.4	Ograniczenie niskiej emisji w gminie Łodygowice poprzez modernizację indywidualnych kotłowni domowych - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego, Wyeliminowanie spalania odpadów w kotłach i piecach domowych oraz na otwartych przestrzeniach	Urząd Gminy	2015	2017	933 900,00	24 900,00	909 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1464S w km 0+885 do km 1+110 o dł. 22,5mb położonej w Łodygowicach (ul. Sobieskiego)	Urząd Gminy	2015	2017	502 800,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rewitalizacja kompleksu zamkowego parkowego w Łodygowicach i utworzenie Centrum Aktywności Lokalnej - Rewitalizacja zdegradowanych budynków, celem wzrostu spójności społecznej i zmniejszenia dysproporcji w poziomie życia mieszkańców Subregionu Południowego	Urząd Gminy	2015	2016	103 035,50	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Wieloletni Plan Rozwoju i Modernizacji sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice - Rozwój i Modernizacja sieci kanalizacyjnej - budowa sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice	Urząd Gminy	2016	2018	110 000,00	10 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Wykorzystanie zasobów przyrodniczych Jeziora Żywieckiego w Zarzeczcu oraz brzegów rzeki Żylicy w Łodygowicach i Zarzeczcu na cele edukacyjne i rekreacyjne - Ochrona i przywrócenie różnorodności biologicznej na obszarze Województwa Śląskiego ze szczególnym uwzględnieniem Subregionu Południowego	Urząd Gminy	2015	2016	121 881,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.1.2.9	Wzrost atrakcyjności Łodygowic poprzez zagospodarowanie zabytkowego parku - Ochrona zabytku oraz atrakcyjne kształtowanie przestrzeni publicznej.	Urząd Gminy	2016	2017	533 000,00	33 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznie-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:				21 933 378,58	3 831 057,20	4 049 087,21	2 304 293,01	2 094 835,51	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 793 378,58	3 771 057,20	4 009 087,21	2 264 293,01	2 094 835,51	0,00
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2000	2019	3 077 393,78	237 389,60	161 191,50	139 699,30	128 953,20	0,00
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2013	2018	7 077 798,46	1 611 732,60	1 882 013,40	158 711,40	0,00	0,00
1.3.1.3	Program Youngster - wyrównywanie szans edukacyjnych dzieci z terenów wiejskich poprzez realizację dodatkowych, pozalekcyjnych 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	2016	26 312,20	4 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Składki na dopłaty do taryf za zbiorowe odprowadzanie ścieków - Realizacja prawa i obowiązków gmin określonych w ustawie z dn. 7 czerwca 2001r., o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków, a w szczególności dotyczącej zatwierdzenia taryf określających ceny i stawki za zbiorowe odprowadzanie ścieków realizowane w Gminach, zgodnie z udzielonymi przez Gminy zezwoleniami.	Urząd Gminy	2014	2019	11 611 874,14	1 917 335,00	1 965 882,31	1 965 882,31	1 965 882,31	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				140 000,00	60 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.1	Wymiana źródeł ciepła w latach 2016-2018 w ramach ograniczenia niskiej emisji na terenie gminy Łodygowice - zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2016	2018	140 000,00	60 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00

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	140 000,00

PRZEWOENICZACY
Rady Gminy Łodygowice
Władysław Wandzel
Czesław Wandzel

Objaśnienia do Uchwały nr XVII/203/2016 Rady Gminy Łodygowice z dnia 01 września 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2016 – 2027
Zmiany załącznika numer 1 do uchwały Nr XVII/203/2016 Rady Gminy Łodygowice w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2016– 2027:

A. dla roku 2016 r.:

- I. Ogólna kwota dochodów budżetowych na 01 września 2016 r. uległa zmianom poprzez ich zwiększenie o kwotę 259694,97 zł z tego:
 1. dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 159694,97 zł z tego:
 - 1) zwiększyły się o kwotę 161846,97 zł,
 - 2) zmniejszyły się o kwotę 2152,00 zł
 2. dochody majątkowe:
 - 1) zwiększyły się o kwotę 100000,00 zł,
- II. Ogólna kwota wydatków budżetowych uległa zmianom poprzez ich zwiększenie o kwotę 303694,97 zł z tego:
 1. wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 366844,97 zł z tego:
 - 1) zwiększyły się o kwotę 651433,48 zł,
 - 2) zmniejszyły się o kwotę 284588,51 zł.
 2. wydatki majątkowe uległy zmniejszeniu o kwotę 63150,00 zł z tego:
 - 1) zwiększyły się o kwotę 283000,00 zł,
 - 2) zmniejszyły się o kwotę 346150,00 zł
- III. Wynik budżetu uległ zmianie i wynosi 256000,00 zł.
- IV. Przychody uległy zmianie i wynoszą 2703100,00 zł w tym:
 - 1) z kredytów w wysokości 2400000,00 zł, z tego:
 - 2) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu j.s.t. wynikającej z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 303100,00 zł.
- V. Rozchody ogółem nie uległy zmianie i wynoszą 2959100,00 zł, z tego:
 - 1) z kredytów w wysokości 2916300,00 zł,
 - 2) z pożyczek w wysokości 42800,00 zł,
- VI. Równowaga budżetowa jest zachowana.
- VII. Łączna kwota długu na koniec roku nie uległa zmianie i wynosi 18018900,00 zł
- VIII. Łączna kwota spłat na koniec roku nie uległa zmianie i wynosi 2959100,00 zł.
- IX. Kwota potencjalnych spłat wynikająca z udzielonego poręczenia wraz z należnymi odsetkami została zabezpieczona po stronie wydatków w budżecie gminy na 2016 r. w wysokości 693239,60 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. Natomiast wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia w okresie planowanym wynosi 7901531,80 zł w tym w 2016 r. 693239,60 zł.

Wprowadzono wyłączenie kwoty potencjalnej spłaty wynikającej z udzielonego poręczenia wraz z należnymi odsetkami jeszcze dla roku 2017 w wysokości 1037512,00 zł w Wieloletniej Prognozie Finansowej. Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu, poinformował Gminę,

że Instytucja Pośrednicząca wyraziła zgodę na wydłużenie terminu zakończenia inwestycji oraz przesunięcia terminu osiągnięcia efektu ekologicznego, a także terminu potwierdzenia jego osiągnięcia do 31.10.2016 r. W świetle tego, procedury związane z zatwierdzeniem wniosku o płatność końcową oraz planowana wypłata środków z płatności końcowej po spełnieniu wszystkich warunków umowy przez ZMdsE w Żywcu zostaną przesunięte w czasie, stąd zasadnym staje się wydłużenie okresu stosowania wyłączenia na podstawie art. 243 ust.1 pkt 2 dla udzielonego poręczenia do roku 2017.

X. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. ze zm.:

1. Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wynosi 5106288,29 zł i uległa zmniejszeniu o kwotę 207150,00 zł.

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.

2. 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 7,57 %,
- 2) Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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) wynosi 14,55 %,
- 3) 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 15,72 %.

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

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

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

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

1) spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2, wraz z należnymi odsetkami,

1a) wykupów papierów wartościowych emitowanych w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2, wraz z należnymi odsetkami i dyskontem

- w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymania refundacji z tych środków; termin ten nie ma zastosowania do odsetek i dyskonta od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy, o których mowa w pkt 1 i 1a.

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

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

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

Opierając się na wymienione wyżej przepisy oraz interpretację Ministerstwa Finansów dokonano wyłączenia spłaty zobowiązań Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu ze spłat zobowiązań zaciągniętych przez j.s.t. w latach 2016 – 2017, w następujący sposób:

2016 r.

1. pożyczka nr 133/2008/Wn12/OW-ok.-IS/P z dnia 27.08.2008 ze zm. z NFOŚiGW - kwota wyłączenia 415464,37 zł,
2. umowa emisji obligacji komunalnych z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. – kwota wyłączenia 206389,40 zł,

Razem wyłączenie – 621853,77 zł

2017 r.

1. pożyczka nr 133/2008/Wn12/OW-ok.-IS/P z dnia 27.08.2008 ze zm. z NFOŚiGW - kwota wyłączenia 405940,87 zł,
2. umowa emisji obligacji komunalnych z Bankiem Polska Kasa Opieki S.A. – kwota wyłączenia 205836,15 zł

Razem wyłączenie – 611777,02 zł

Po wprowadzeniu wymienionych zmian w latach 2016-2027 sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji w planowanym horyzoncie czasowym. Ponadto relacja wynikająca z przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje zachowana w całym okresie WPF gminy Łodygowice.

Zmiany załącznika numer 2 do uchwały XVII/203/2016 z dnia 01 września 2016 r. Rady Gminy Łodygowice w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2016 – 2027

A. Zmiany dla roku 2016 r.:

W wykazie przedsięwzięć dokonano zmian polegających na zmniejszeniu wydatków o kwotę w wysokości 6105,90 zł w tym:

1. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 2500,00 zł w tym:

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 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.) zwiększono o kwotę w wysokości 2500,00 zł z tego:

a) zwiększono o kwotę 2500,00 zł, wprowadzając nowe zadanie: w ramach Programu Fundusz Mikroprojektów Euregionu Beskidy w ramach Programu INTERREG V-A Polska - Słowacja 2014-2020, pn. „Kultura – To MY”, cel projektu: ochrona i rozwój dziedzictwa przyrodniczego i kultury obszaru pogranicza, z czego: 2016 r. 2500,00 zł, 2017 r. 250000,00 zł,

2. Wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 8605,90 zł z tego na zadanie:

1) bieżące utrzymanie ZMdsE Żywiec 8605,90 zł

B. Zmiany dla roku 2017, 2018, 2019

1. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 250000,00 zł, (2017 r.) z tego:

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 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.) zwiększono o kwotę w wysokości 250000,00 zł z tego:

a) zwiększono o kwotę 250000,00 zł, na zadanie: w ramach Programu Fundusz Mikroprojektów Euregionu Beskidy w ramach Programu INTERREG V-A Polska - Słowacja 2014-2020, pn. „Kultura – To MY”, cel projektu: ochrona i rozwój dziedzictwa przyrodniczego i kultury obszaru pogranicza, Łączna wartość zadania 252500,00 zł, w tym 2017 r. 250000,00 zł,

2. Wydatki bieżące o kwotę 45604,77 zł, z tego:

1) na zadanie „Składki na dopłaty do taryf za zbiorowe odprowadzanie ścieków” - 45604,77 zł w tym: po 15201,59 zł w roku 2017,2018, 2019

Wpływ na kształtowanie się przedstawionych powyżej zmian Załącznika nr 1 i 2 do Uchwały nr XVII/203/2016 Rady Gminy Łodygowice z 01 września 2016 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2016 – 2027 miały:

1. Uchwała Nr XVII/204/2016 Rady Gminy Łodygowice z dnia 01 września 2016 r. roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok, w tym:

1) Dochody ogółem uległy zmianom poprzez ich zwiększenie o kwotę w wysokości 100000,00 zł, w tym:

a) Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 100000,00 zł

2) Wydatki ogółem uległy zmianom poprzez ich zwiększenie o kwotę 144000,00 zł w tym:

a) wydatki bieżące zwiększono o kwotę 207150,00 zł, w tym:

– zwiększono o kwotę 255930,00 zł,

– zmniejszono o kwotę 48780,00 zł,

b) wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 63150,00 zł, z tego:

- zwiększono o kwotę 283000,00 zł,

- zmniejszono o kwotę 346150,00 zł

2. Zarządzenie nr FN/32/B/2016 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 12 lipca 2016 r. w sprawie zmian w budżecie gminy poprzez:

1) Zwiększenie dochodów o kwotę 97394,97 zł z tego:

a) dochody bieżące zwiększono o kwotę 99546,97 zł, z tytułu decyzji Wojewody Śląskiego w sprawie dotacji celowej na:

- otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami 99546,97zł,
 - b) dochody bieżące zmniejszono o kwotę 2152,00 zł z tego:
 - otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami w wysokości 2152,00 zł
 - 2) zwiększenie wydatków o kwotę 97394,97 zł z tego:
 - a) zwiększono wydatki bieżące o kwotę 150546,97 zł,
 - b) zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 53152,00 zł
 - 3. Zarządzenie nr FN/34/B/2016 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 26 lipca 2016 r. w sprawie zmian w budżecie gminy poprzez:
 - 1) Zwiększenie dochodów o kwotę 60000,00 zł z tego:
 - a) dochody bieżące zwiększono o kwotę 60000,00 zł, z tytułu decyzji Wojewody Śląskiego w sprawie dotacji celowej na:
 - otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 60000,00 zł,
 - 2) zwiększenie wydatków o kwotę 60000,00 zł z tego:
 - a) zwiększono wydatki bieżące o kwotę 60124,61 zł,
 - b) zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 124,61 zł
 - 4. Zarządzenie nr FN/37/B/2016 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 16 sierpnia 2016 r. w sprawie zmian w budżecie gminy poprzez:
 - 1) Zmianę wydatków w grupach z tego:
 - a) zwiększono wydatki bieżące o kwotę 126000,00 zł,
 - b) zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 126000,00 zł
 - 5. Zarządzenie nr FN/40/B/2016 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 31 sierpnia 2016 r. w sprawie zmian w budżecie gminy poprzez:
 - 2) Zwiększenie dochodów o kwotę 2300,00 zł z tego:
 - a) dochody bieżące zwiększono o kwotę 2300,00 zł, z tytułu decyzji Wojewody Śląskiego w sprawie dotacji celowej na:
 - otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) 2300,00 zł,
 - 2) zwiększenie wydatków o kwotę 2300,00 zł z tego:
 - a) zwiększono wydatki bieżące o kwotę 58831,90 zł,
 - b) zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 56531,90 zł
- Budżet po zmianach:
- 1. Plan dochodów po zmianach 46859479,75 zł.
 - 2. Plan wydatków po zmianach 46603479,75 zł.
 - 3. Nadwyżka budżetu 256000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice
Władysław
Czesław Wandzel