

UCHWAŁA NR XX/228/2016
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 28 grudnia 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
uchwala 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.

§ 4

Uchwała podlega opublikowaniu w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice
Władysław Władysław
Czesław Władysław

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:															
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		podatki i opłaty ³⁾		z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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				
Lp	1																
Formuła	[1.1]+[1.2]																
2016	48 214 480,99	47 560 966,78	9 786 058,00	82 000,00	9 539 915,18	6 540 000,00	15 361 767,00	11 852 291,68	653 514,21	95 000,00	557 014,21						
2017	43 553 759,89	41 655 806,87	10 195 972,00	62 760,00	10 508 012,00	7 269 700,00	16 101 759,00	3 201 360,24	1 897 953,02	0,00	1 897 953,02						
2018	44 391 429,89	42 716 412,89	10 246 952,00	63 074,00	10 947 553,00	7 306 049,00	16 182 268,00	4 312 797,00	1 675 017,00	0,00	1 675 017,00						
2019	43 291 976,79	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	1 196 195,00	0,00	1 196 195,00						
2020	42 568 242,00	42 161 386,00	10 349 678,00	63 707,00	10 668 423,00	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	7 490 538,00	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. 885 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	Wydutki ogółem ^x	z tego:										
		Wydutki bieżące ^x	w tym:			wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:			Wydutki majątkowe ^x	
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
				2.1.1	2.1.1.1							
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]											
2016	47 958 480,99	42 084 995,69	0,00	0,00	0,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	5 873 485,30	
2017	40 519 859,89	32 249 588,09	1 037 512,00	1 037 512,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 270 271,80	
2018	43 141 829,89	32 520 500,89	1 000 952,10	0,00	0,00	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	10 621 329,00	
2019	40 406 576,79	32 956 704,79	964 392,20	0,00	0,00	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	7 449 872,00	
2020	39 483 242,00	32 685 420,00	927 832,30	0,00	0,00	244 000,00	244 000,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	8 586 894,00	
2024	41 979 446,00	33 344 050,00	602 402,90	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	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	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	0,00	0,00	0,00	9 753 124,00	
2027	44 069 069,00	33 846 717,00	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	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
Lp										
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	256 000,00	2 703 100,00	0,00	0,00	303 100,00	0,00	0,00	2 400 000,00	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	1 249 600,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2019	2 885 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 885 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2023	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2025	340 000,00	0,00	0,00	0,00	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	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu x	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 określonych 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 x	
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] + [5.1.2] + [5.1.3]				
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. 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 a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
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	5 475 971,09	5 779 071,09
2017	14 985 000,00	0,00	9 406 218,78	9 406 218,78
2018	13 735 400,00	0,00	10 195 912,00	10 195 912,00
2019	10 850 000,00	0,00	9 139 077,00	9 139 077,00
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 dotyczy 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	Formuła	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	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, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
										9.1
2016	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(1)} / (1)$	$\frac{(0.1.1) + (0.1.3) + (0.1.3.1) + (0.1.3.1.2) + (0.1.3.1.3)}{(0.1) + (0.1.3)}$	7,15%	0,00	$\frac{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5) + (1.1.6) + (1.1.7) + (1.1.8) + (1.1.9) + (1.1.10) + (1.1.11) + (1.1.12) + (1.1.13) + (1.1.14) + (1.1.15) + (1.1.16) + (1.1.17) + (1.1.18) + (1.1.19) + (1.1.20)}{(1.1) + (1.1.1) + (1.1.2) + (1.1.3) + (1.1.4) + (1.1.5) + (1.1.6) + (1.1.7) + (1.1.8) + (1.1.9) + (1.1.10) + (1.1.11) + (1.1.12) + (1.1.13) + (1.1.14) + (1.1.15) + (1.1.16) + (1.1.17) + (1.1.18) + (1.1.19) + (1.1.20)}$	11,55%	9,6	9,6.1	9,7	9,7.1
2017	10,50%	8,11%	0,00	0,00	21,60%	14,55%	TAK	TAK	TAK	
2018	10,49%	10,49%	602 253,51	11,84%	22,97%	12,55%	TAK	TAK	TAK	
2019	9,62%	9,62%	843 115,86	11,57%	21,11%	14,43%	TAK	TAK	TAK	
2020	10,00%	10,00%	817 888,17	11,92%	22,26%	18,71%	TAK	TAK	TAK	
2021	9,25%	9,25%	790 078,95	11,09%	22,26%	21,89%	TAK	TAK	TAK	
2022	5,31%	5,31%	1 470 499,19	8,73%	22,26%	22,11%	TAK	TAK	TAK	
2023	5,57%	5,57%	1 438 947,28	8,90%	22,26%	21,88%	TAK	TAK	TAK	
2024	4,82%	4,82%	1 406 974,31	8,06%	22,26%	22,26%	TAK	TAK	TAK	
2025	0,83%	0,83%	1 372 831,37	3,97%	22,26%	22,26%	TAK	TAK	TAK	
2026	0,98%	0,98%	1 335 780,74	4,02%	22,27%	22,26%	TAK	TAK	TAK	
2027	0,00%	0,00%	1 518 700,10	3,45%	22,27%	22,26%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej 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
						11.1	11.2			
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	17 615 402,34	2 799 653,14	6 572 089,09	3 998 859,09	2 573 230,00	26 000,00	3 391 681,30	2 455 804,00
2017	3 033 900,00	3 033 900,00	17 964 491,00	2 888 206,00	8 516 162,07	4 112 896,26	4 403 265,81	1 852 639,81	3 867 005,99	2 550 626,00
2018	1 249 600,00	1 249 600,00	18 054 314,00	2 902 648,00	6 747 341,01	2 268 893,01	4 478 448,00	1 530 000,00	6 142 881,00	2 948 448,00
2019	2 885 400,00	2 885 400,00	18 144 586,00	2 917 162,00	6 296 394,89	2 094 835,51	4 201 559,38	1 417 289,38	3 248 312,62	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	4 137 729,00	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	4 509 693,00	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	6 999 900,00	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	6 934 854,00	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	7 070 048,00	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	8 305 481,00	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	8 361 159,00	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	8 917 078,00	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:
	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 wynikające z wyłączenia 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 wynikające 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	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		
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	151 054,95	138 410,90	138 410,90	291 314,25	268 493,97	268 493,97	133 801,89	120 253,89	120 253,89	
2017	91 799,77	87 100,51	7 213,05	1 492 342,02	1 474 036,64	195 360,00	103 809,05	87 100,51	7 213,05	
2018	4 600,00	4 600,00	4 600,00	1 269 000,00	1 132 650,00	0,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00	
2019	0,00	0,00	0,00	1 196 195,00	1 196 195,00	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	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	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	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
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	198 426,00	0,00	0,00	211 974,00	0,00	211 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 852 639,81	1 474 036,64	317 025,80	395 311,71	121 665,80	395 311,71	121 665,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 530 000,00	1 132 650,00	0,00	397 350,00	0,00	397 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 417 289,38	1 196 195,00	0,00	221 094,38	0,00	221 094,38	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
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
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
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
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Formuła	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku																				
		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7										

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające 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 zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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.). Automatycznie 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużnego (prognoza kwoty długu). 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 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

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

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)				79 275 852,78	6 572 089,09	8 516 162,07	6 747 341,01	6 296 394,89	2 660 093,00
1.a	- wydatki bieżące				22 183 848,09	3 998 859,09	4 112 896,26	2 268 893,01	2 094 835,51	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				57 092 004,69	2 573 230,00	4 403 265,81	4 478 448,00	4 201 559,38	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:				57 312 474,20	2 689 031,89	4 489 074,86	4 443 048,00	4 201 559,38	2 660 093,00
1.1.1	- wydatki bieżące				296 469,51	133 801,89	103 809,05	4 600,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ERASMUS + - Mobilność kadry edukacji szkolnej	Gminny Zespół Ekonomiczno - Administracyjny Szkół i Przedszkoli	2015	2017	117 106,85	71 855,23	493,05	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	ERASMUS LIKE?SHARE - Współpraca organizacji z kilku krajów, wymiana doświadczeń na rzecz rozwoju edukacji dorosłych i dobrych praktyk, zwłaszcza w zakresie kompetencji kluczowych i dla osób z niskimi umiejętnościami	Zespół Szkół w Pietrzykowicach	2016	2018	59 718,66	48 398,66	6 720,00	4 600,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Historia i krajoznaz kulturowy (zmiana konstrukcji dachu i remont kaplicy na cmentarzu w Zarzeczcu) - Promocja i ochrona dziedzictwa kulturowego pogramicza polsko-czeskiego	Urząd Gminy	2016	2017	96 796,00	1 200,00	95 596,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	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	22 848,00	12 348,00	1 000,00	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	- wydatki majątkowe				57 016 004,69	2 555 230,00	4 385 265,81	4 438 448,00	4 201 559,38	2 660 093,00
1.1.2.1	Budowa parkingu p/ dworc PKP Łodygowice Dolne - Zwiększenie dostępności transgranicznej obszaru pogranicza poprzez rozwój transportu multimodalnego	Urząd Gminy	2016	2017	1 298 050,00	78 050,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Historia i krajobraz kulturowy (zmiana konstrukcji dachu i remont kaplicy na cmentarzu w Zarzeczju) - Promocja i ochrona dziedzictwa kulturowego pogranicza polsko-czeskiego	Urząd Gminy	2016	2017	50 400,00	3 600,00	46 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Kultura - To-MY - ochrona i rozwój dziedzictwa przyrodniczego i kultury obszaru pogranicza	Urząd Gminy	2016	2017	264 314,01	2 500,00	261 814,01	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie budowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy Łodygowice - Poprawa gospodarki wodno ściekowej	Urząd Gminy	2008	2027	51 832 933,00	2 356 804,00	2 532 626,00	2 908 448,00	2 784 270,00	2 660 093,00
1.1.2.5	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 (RIT)	Urząd Gminy	2015	2018	933 900,00	24 900,00	0,00	909 000,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa jakości infrastruktury kulturalnej - Przebudowa budynku remizy OSP Pietrzykowice wraz z wewnętrzną instalacją gazową i elektryczną - Ochrona i rozwój dziedzictwa przyrodniczego i kulturowego obszaru pogranicza - rozwój infrastruktury	Urząd Gminy	2016	2019	1 448 165,38	26 376,00	3 500,00	1 000,00	1 417 289,38	0,00
1.1.2.7	Przebudowa drogi powiatowej nr 1464S w km 0+885 do km 1+110 o dł. 225mb położonej w Łodygowicach (ul.Sobieskiego) - Wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich	Urząd Gminy	2015	2017	319 825,80	0,00	317 025,80	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						
1.1.2.8	Rewitalizacja kompleksu zamkowo-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	96 035,50	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Wieloletni Plan Rozwoju i Modernizacji sieci kanalizacyjnej w mieście Łodygowice - Rozwój i Modernizacja sieci kanalizacyjnej - budowa sieci kanalizacyjnej w gminie Łodygowice	Urząd Gminy	2016	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	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	111 881,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Wzrost atrakcyjności Łodygowic poprzez zagospodarowanie zabytkowego parku, mała architektura, zieleni - Ochrona zabytku oraz atrakcyjne kształtowanie przestrzeni publicznej.	Urząd Gminy	2016	2018	660 500,00	37 000,00	3 500,00	620 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
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									
1.3.1	- wydatki bieżące				21 963 378,58	3 883 057,20	4 027 087,21	2 304 293,01	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
					21 887 378,58	3 865 057,20	4 009 087,21	2 264 293,01	2 094 835,51	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						
1.3.1.2	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2013	2018	7 171 798,46	1 705 732,60	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 dotyczące 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				76 000,00	18 000,00	18 000,00	40 000,00	0,00	0,00
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	76 000,00	18 000,00	18 000,00	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	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00

PRZEWOLICZACY
 Rudy (Między Ledygami)

 Osobisto Władze

Objaśnienia do Uchwały nr XX/228/2016 Rady Gminy Łodygowice z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2016 – 2027 Zmiany załącznika numer 1 do uchwały Nr XX/228/2016 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 28 grudnia 2016 r. uległa zmianom poprzez ich zmniejszenie o kwotę 825887,27 zł z tego:
 1. dochody bieżące zmniejszyły się o kwotę 64065,77 zł z tego:
 - 1) zwiększyły się o kwotę 965234,23 zł,
 - 2) zmniejszyły się o kwotę 1029300,00 zł
 1. dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 761821,50 zł z tego:
 - 1) zwiększyły się o kwotę 158907,96 zł,
 - 2) zmniejszyły się o kwotę 920729,46 zł
- II. Ogólna kwota wydatków budżetowych uległa zmianom poprzez ich zmniejszenie o kwotę 825887,27 zł z tego:
 1. wydatki bieżące zmniejszyły się o kwotę 726223,65 zł z tego:
 - 1) zwiększyły się o kwotę 434203,00 zł,
 - 2) zmniejszyły się o kwotę 1160426,65 zł.
 1. wydatki majątkowe uległy zmniejszeniu o kwotę 99663,62 zł z tego:
 - 1) zwiększyły się o kwotę 5000,00 zł,
 - 2) zmniejszyły się o kwotę 104663,62 zł
- III. Wynik budżetu nie uległ zmianie i wynosi 256000,00 zł.
- IV. Przychody nie 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. Planowana na 2016 r. kwota potencjalnych spłat wynikająca z udzielonego poręczenia wraz z należnymi odsetkami została zdjęta z planu, gdyż okres potencjalnej spłaty zgodnie z zawartym porozumieniem minął 20.12.2016 r. a do tego okresu nie wystąpiły zdarzenia, które mogłyby skutkować ewentualną spłatą poręczonej pożyczki.

Zabezpieczana corocznie w budżecie gminy kwota 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. Wraz z upływem okresu spłat zaciągniętej przez ZMdsE pożyczki, wartość nominalna

niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia zmniejsza się. Po wprowadzonych w ciągu roku zmianach wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonego poręczenia obejmuje kwotę w wysokości 7208292,20 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 5475971,09 zł i uległa zwiększeniu o kwotę 662157,88 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 7,15 %,

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 XX/228/2016 z dnia 28 grudnia 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 26950 zł w tym:

1. Wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 26950,00 zł w tym:
 - 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 o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.)* zwiększono o kwotę w wysokości 26950,00 zł z tego:
 - a) zmniejszono plan zadania pn. "Budowa parkingu p/ dworcu PKP w Łodygowicach Dolnych" w ramach Programu Współpracy Transgranicznej INTERREG V-A Polska-Słowacja 2014-2020, dla roku 2016 o kwotę w wysokości 19950,00 zł. Łączna wartość zadania po wprowadzonych zmianach to kwota w wysokości 1298050,00 zł, w tym w 2016 r. 78050,00 zł
 - b) zmniejszono plan zadania pn. "Rewitalizacja kompleksu zamkowo-parkowego w Łodygowicach i utworzenie Centrum Aktywności Lokalnej - Rewitalizacja zdegradowanych budynków, celem wzrostu spójności społecznej i zmniejszenie dysproporcji w poziomie życia mieszkańców Subregionu Południowego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 o kwotę 7000,00 zł. Plan po zmianach wynosi 96035,00 zł, w tym w 2016 r. 6000,00 zł.

Wpływ na kształtowanie się przedstawionych powyżej zmian Załącznika nr 1 i 2 do Uchwały nr XX/228/2016 Rady Gminy Łodygowice z 28 grudnia 2016 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2016 – 2027 miały:

1. Zarządzenie nr FN/64/B/2016 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 13 grudnia 2016 r. w sprawie zmian w budżecie gminy poprzez:
 - 1) Zwiększenie dochodów o kwotę 230500,00 zł z tego:
 - a) dochody bieżące zwiększono o kwotę 230500,00 zł, z tytułu decyzji Wojewody Śląskiego w sprawie dotacji celowej
 - 2) zwiększenie wydatków o kwotę 230500,00 zł z tego:
 - a) zwiększono wydatki bieżące o kwotę 342486,00 zł,
 - b) zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 111986,00 zł
1. Zarządzenie nr FN/66/B/2016 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 23 grudnia 2016 r. w sprawie zmian w budżecie gminy poprzez:
 - 1) Zwiększenie dochodów o kwotę 14060,00 zł z tego:
 - a) dochody bieżące zwiększono o kwotę 14060,00 zł, z tytułu decyzji Wojewody Śląskiego w sprawie dotacji celowej
 - 2) zwiększenie wydatków o kwotę 14060,00 zł z tego:
 - a) zwiększono wydatki bieżące o kwotę 23060,00 zł,
 - b) zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 9000,00 zł

3. Uchwała Nr XX/229/2016 Rady Gminy Łodygowice z dnia 28 grudnia 2016 r. roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2016 rok, w tym:
- 1) Dochody ogółem uległy zmianom poprzez ich zmniejszenie o kwotę w wysokości 1070447,27zł, w tym:
 - a) dochody bieżące zmniejszono o kwotę 308625,77 zł, w tym:
 - zwiększono o kwotę 720674,23 zł,
 - zmniejszono o kwotę 1029300,00 zł
 - b) dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 761821,50 zł, w tym:
 - zwiększono o kwotę 158907,96 zł
 - zmniejszono o kwotę 920729,46 zł
 - 2) Wydatki ogółem uległy zmianom poprzez ich zmniejszenie o kwotę 1070447,27 zł w tym:
 - a) wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 970783,65 zł, w tym:
 - zwiększono o kwotę 68657,00 zł,
 - zmniejszono o kwotę 1039440,65 zł,
 - b) wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 99663,62 zł, z tego:
 - zwiększono o kwotę 5000,00 zł,
 - zmniejszono o kwotę 104663,62 zł

Budżet po zmianach na 28.12.2016 r.:

1. Plan dochodów po zmianach 48214480,99 zł.
2. Plan wydatków po zmianach 47958480,99 zł.
3. Nadwyżka budżetu 256000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Łodygowice
Wanda
Czesława Wanda