

**UCHWAŁA NR XXIV/255/2021
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 22 czerwca 2021 r.**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice
na lata 2021–2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity [Dz. U. 2020 poz. 713](#) z późn. zm.) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 305),

**RADA GMINY ŁODYGOWICE
uchwała co następuje:**

§ 1

Dokonuje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2021 - 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Dokonuje zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Objaśnienia do zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała podlega opublikowaniu w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIV/255/2021
z dnia 2021-06-22

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	78 289 108,00	73 109 149,97	16 426 735,00	100 000,00	18 855 949,00	23 276 624,53	14 449 841,44	8 193 000,00	5 179 958,03	113 323,00	5 066 635,03
2022	75 016 263,00	74 866 263,00	16 845 617,00	102 550,00	19 365 590,00	23 558 260,00	14 994 246,00	8 401 922,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2023	77 073 381,00	76 323 381,00	17 224 643,00	104 857,00	19 801 316,00	24 088 321,00	15 104 244,00	8 590 965,00	750 000,00	0,00	750 000,00
2024	78 790 656,00	78 040 656,00	17 612 197,00	107 216,00	20 246 846,00	24 630 308,00	15 444 089,00	8 784 262,00	750 000,00	0,00	750 000,00
2025	80 546 570,00	79 796 570,00	18 008 471,00	109 628,00	20 702 400,00	25 184 490,00	15 791 581,00	8 981 908,00	750 000,00	0,00	750 000,00
2026	81 651 840,00	81 651 840,00	18 427 168,00	112 177,00	21 183 731,00	25 770 029,00	16 158 735,00	9 190 737,00	0,00	0,00	0,00
2027	83 550 246,00	83 550 246,00	18 855 600,00	114 785,00	21 676 253,00	26 369 182,00	16 534 426,00	9 404 422,00	0,00	0,00	0,00
2028	85 430 128,00	85 430 128,00	19 279 851,00	117 368,00	22 163 969,00	26 962 489,00	16 906 451,00	9 616 021,00	0,00	0,00	0,00
2029	87 224 160,00	87 224 160,00	19 684 728,00	119 833,00	22 629 412,00	27 528 701,00	17 261 486,00	9 817 957,00	0,00	0,00	0,00

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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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, projektu lub zadania i 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	81 791 756,83	68 641 909,96	24 103 284,74	700 854,20	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	13 149 846,87	13 149 846,87	576 543,87
2022	75 880 222,59	68 962 526,80	24 439 812,00	911 636,80	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	6 917 695,79	6 917 695,79	150 000,00
2023	74 565 381,00	70 184 019,50	24 977 488,00	872 294,50	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	4 381 361,50	4 381 361,50	750 000,00
2024	76 438 656,00	71 358 692,90	25 651 880,00	602 402,90	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	5 079 963,10	5 079 963,10	750 000,00
2025	78 040 570,00	72 285 840,00	26 395 785,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	5 754 730,00	5 754 730,00	750 000,00
2026	79 083 840,00	73 879 121,00	27 187 659,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	5 204 719,00	5 204 719,00	0,00
2027	81 102 246,00	75 512 216,00	28 003 289,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	5 590 030,00	5 590 030,00	0,00
2028	82 750 128,00	77 191 139,00	28 843 388,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	5 558 989,00	5 558 989,00	0,00
2029	85 968 160,00	78 926 930,00	29 708 690,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	7 041 230,00	7 041 230,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-3 502 648,83	0,00	5 772 648,83	2 000 000,00	0,00	1 229 847,06	959 847,06	2 542 801,77	2 542 801,77
2022	-863 959,59	0,00	3 147 959,59	0,00	0,00	3 147 959,59	863 959,59	0,00	0,00
2023	2 508 000,00	2 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 352 000,00	2 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 506 000,00	2 506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 568 000,00	2 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 448 000,00	2 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 680 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 256 000,00	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 284 000,00	2 284 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 508 000,00	2 508 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 352 000,00	2 352 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 506 000,00	2 506 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 568 000,00	2 568 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 448 000,00	2 448 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 680 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 256 000,00	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 602 000,00	0,00	4 467 240,01	8 239 888,84
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	16 318 000,00	0,00	5 903 736,20	9 051 695,79
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 810 000,00	0,00	6 139 361,50	6 139 361,50
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 458 000,00	0,00	6 681 963,10	6 681 963,10
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 952 000,00	0,00	7 510 730,00	7 510 730,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 384 000,00	0,00	7 772 719,00	7 772 719,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 936 000,00	0,00	8 038 030,00	8 038 030,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 256 000,00	0,00	8 238 989,00	8 238 989,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 297 230,00	8 297 230,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^X	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 ^X	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 ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	7,60%	10,18%	10,41%	16,23%	20,06%	TAK	TAK
2022	7,67%	12,25%	12,25%	12,98%	16,81%	TAK	TAK
2023	7,76%	12,38%	12,38%	10,64%	14,47%	TAK	TAK
2024	6,67%	13,02%	13,02%	11,68%	11,68%	TAK	TAK
2025	5,59%	14,15%	x	12,55%	12,55%	TAK	TAK
2026	5,45%	14,20%	x	12,88%	14,54%	TAK	TAK
2027	5,39%	14,24%	x	12,17%	13,84%	TAK	TAK
2028	4,68%	14,19%	x	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2029	2,14%	13,93%	x	13,49%	13,49%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	80 924,47	80 924,47	80 924,47	1 521 635,03	1 521 635,03	1 521 635,03	238 576,75	238 576,75	228 576,75
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	1 363 000,00	1 363 000,00	793 815,00	10 531 606,27	5 545 759,40	4 985 846,87	0,00	0,00	367 846,70	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	9 251 014,80	5 430 686,21	3 820 328,59	0,00	0,00	358 323,20	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 914 666,21	664 666,21	2 250 000,00	0,00	0,00	348 799,70	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 511 232,69	261 232,69	2 250 000,00	0,00	0,00	339 276,19	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 317 080,30	67 080,30	2 250 000,00	0,00	0,00	329 752,69	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	67 080,30	67 080,30	0,00	0,00	0,00	320 229,18	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	67 080,30	67 080,30	0,00	0,00	0,00	531 253,68	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	67 080,30	67 080,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	71 160,60	71 160,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/255/2021
z dnia 2021-06-22

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 264 363,13	10 531 606,27	9 251 014,80	2 914 666,21	2 511 232,69	2 317 080,30
1.a	- wydatki bieżące				23 887 446,43	5 545 759,40	5 430 686,21	664 666,21	261 232,69	67 080,30
1.b	- wydatki majątkowe				16 376 916,70	4 985 846,87	3 820 328,59	2 250 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00
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:				1 806 052,83	1 601 576,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				424 052,83	238 576,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	ERASMUS+ (2014-2020) INCLUSIVE STRATEGIES - ZSO ŁODYGOWICE - Wymiana dobrych praktyk. Partnerzy projektu: Istambul Turcja, Verona Włochy, Łodygowice Polska, Vieira do Minho Portugalia, Turnu Rosu Rumunia	Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Władysława Jagiełły	2018	2021	123 970,61	32 182,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Europejskie mobilności - kluczem i przygotowaniem szkoły wiejskiej na wyzwania edukacyjne XXI wieku - Podniesienie jakości pracy szkoły i kwalifikacji zawodowych nauczycieli poprzez szkolenia zagraniczne	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pietrzykowicach	2019	2021	125 569,20	108 657,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Projekt Based for SEN Students - metoda projektu nauczania dzieci i młodzieży z SPE - Podnoszenie umiejętności zawodowych nauczycieli oraz umiejętności stosowania metody projektu do wykorzystywania i tworzenia nowoczesnej bazy zasobów edukacyjnych	Zespół Szkół Ogólnokształcących im. Władysława Jagiełły	2019	2021	158 363,02	87 735,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Termomodernizacja budynku ZSO w Łodygowicach - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego	Urząd Gminy	2019	2021	16 150,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 382 000,00	1 363 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku ZSO w Łodygowicach - Poprawa infrastruktury ochrony środowiska i wykorzystanie zasobów obszaru funkcjonalnego subregionu południowego	Urząd Gminy	2019	2021	1 382 000,00	1 363 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				38 458 310,30	8 930 029,52	9 251 014,80	2 914 666,21	2 511 232,69	2 317 080,30
1.3.1	- wydatki bieżące				23 463 393,60	5 307 182,65	5 430 686,21	664 666,21	261 232,69	67 080,30
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2000	2024	4 623 181,03	206 276,91	198 725,91	198 725,91	194 152,39	0,00
1.3.1.2	Klaster "Żywiecka Energia Przyszłości" - Stworzenie na terenie powiatu żywieckiego obszaru gospodarki niskoemisyjnej i zrównoważonej energii	Urząd Gminy	2017	2021	13 500,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2018	2023	16 584 616,07	4 324 875,14	4 750 060,00	398 860,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	67 080,30	67 080,30	67 080,30	71 160,60	26 441 647,33
1.a	67 080,30	67 080,30	67 080,30	71 160,60	11 057 156,01
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	15 384 491,32
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 576,75
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	238 576,75
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	32 182,91
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	108 657,89
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	87 735,95
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	67 080,30	67 080,30	67 080,30	71 160,60	24 840 070,58
1.3.1	67 080,30	67 080,30	67 080,30	71 160,60	10 818 579,26
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	797 881,12
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	9 473 795,14

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.4	Składka na bieżące utrzymanie ZMdsE Żywiec - Projekt STOP SMOG - Ograniczenie niskiej emisji na terenie działalności ZMdsE w Żywcu w ramach Dz.4.3.RPO	Urząd Gminy	2019	2021	12 074,98	4 024,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Składki na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Projekt "Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na żywiecczyźnie w ramach Dz.4.1.3.RPO	Urząd Gminy	2019	2021	54 006,00	16 335,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zimowe odśnieżanie dróg - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy	2019	2022	748 590,00	366 990,00	167 820,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Świadczenie usług pocztowych dla Gminy Łodygowice w latach 2020-2022 - Zapewnienie prawidłowości funkcjonowania urzędu	Urząd Gminy	2020	2022	583 433,65	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz studium dla sołectwa Łodygowice - Zapewnienie warunków przestrzennych do realizacji zadań publicznych	Urząd Gminy	2020	2022	156 370,50	95 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dzierżawa terenów - Poprawa infrastruktury na terenach wiejskich	Urząd Gminy	2020	2029	616 818,37	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00
1.3.1.10	Odrolnienie działki nr 2326 z przeznaczeniem wykonania przedsięwzięcia pn. "Wykonanie zaplecza przy ogólnodostępnym boisku w Pietrzykowicach" - Poprawa warunków uprawiania sportu oraz przeciwdziałania procesom utraty wartości użytkowej obiektów sportowych, znajdujących się w niedostatecznym stanie technicznym, umożliwiających szerokie upowszechnianie sportu	Urząd Gminy	2021	2029	40 803,00	4 080,30	4 080,30	4 080,30	4 080,30	4 080,30
1.3.1.11	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2021	2022	30 000,00	23 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 994 916,70	3 622 846,87	3 820 328,59	2 250 000,00	2 250 000,00	2 250 000,00
1.3.2.1	Wymiana źródeł ciepła w latach 2016-2018 oraz 2019-2021 w ramach ograniczenia niskiej emisji na terenie gminy Łodygowice - Zmniejszenie emisji zanieczyszczeń do atmosfery w budynkach mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2016	2021	338 444,92	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie zaplecza przy ogólnodostępnym boisku w Pietrzykowicach - Poprawa warunków uprawiania sportu oraz przeciwdziałania procesom utraty wartości użytkowej obiektów sportowych, znajdujących się w niedostatecznym stanie technicznym, umożliwiających szerokie upowszechnianie sportu	Urząd Gminy	2017	2021	1 624 798,04	1 563 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Składka inwestycyjna na projekt "STOP SMOG" - Ograniczenie niskiej emisji na terenie działalności ZMdsE w Żywcu w ramach Dz.4.3.RPO	Urząd Gminy	2019	2021	151 331,55	50 443,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Składka inwestycyjna na projekt "Słoneczna Żywiecczyzna" - Ograniczenie niskiej emisji i zarządzanie zrównoważoną energią na Żywiecczyźnie w ramach Dz.4.1.3.RPO	Urząd Gminy	2019	2021	363 299,00	121 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa oświetlenia wzdłuż dróg gminnych - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2020	2021	157 270,60	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ścieżek rowerowych w Gminie Łodygowice - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	Urząd Gminy	2020	2021	116 845,00	108 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ogólnodostępnego miejsca rekreacyjnego przy ul. Szkolnej w Pietrzykowicach - Poprawa oferty spędzania wolnego czasu przez mieszkańców	Urząd Gminy	2020	2021	125 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie parkingu przy dworcu PKP w Pietrzykowicach - Poprawa infrastruktury drogowej w gminie	Urząd Gminy	2020	2021	262 100,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.1.9	63 000,00	63 000,00	63 000,00	63 000,00	187 500,00
1.3.1.10	4 080,30	4 080,30	4 080,30	8 160,60	40 803,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	14 021 491,32
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 563 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	108 303,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

za organ stanowiący Czesław Wandzel

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.25

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.10	Budowa chodnika dla pieszych przy drodze wojewódzkiej DW 945 - Poprawa bezpieczeństwa i usprawnienie ruchu w gminie	Urząd Gminy	2021	2025	5 100 000,00	300 000,00	300 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.11	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Śląskiego na zadanie pn."Budowa chodnika dla pieszych przy drodze wojewódzkiej DW 945" - Poprawa bezpieczeństwa i usprawnienie ruchu w gminie	Urząd Gminy	2021	2025	2 700 000,00	300 000,00	150 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach przy ul. Piłsudskiego 127 - Poprawa jakości infrastruktury oświatowej na terenie gminy oraz wyrównanie szans dostępu do edukacji dla najmłodszych	Urząd Gminy	2019	2022	3 255 639,27	530 000,00	2 670 140,27	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Poprawa bezpieczeństwa ruchu na drodze wojewódzkiej DW 945 - oświetlenie ul. Żywieckiej i ul. Wesołej (RFIL) - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2021	2022	800 188,32	100 000,00	700 188,32	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	800 188,32

załącznik nr 3 do
uchwały nr XXIV/255/2021
z dnia 22.06.2021 r.

OBJAŚNIENIA

do Uchwały nr XXIV/255/2021 Rady Gminy Łodygowice z dnia 22 czerwca 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2021 – 2029

Zmiany załącznika numer 1 do uchwały Nr XXIV/255/2021 Rady Gminy Łodygowice z dnia 22 czerwca 2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2021 – 2029:

DOCHODY

dla roku 2021

Ogólna kwota dochodów budżetowych uległa zwiększeniu o kwotę w wysokości 1 351 505,09 zł. Dochody po zmianach, obejmują kwotę w wysokości 78 289 108,00 zł (kol.1), w tym:

1. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 278 685,06 zł (kol. 1.1), w tym z tytułu dotacji i środków 262 685,06 zł oraz w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Narodowy Program Szczepień 16 000,00 zł, w tym „Działania Promocyjne” szczepień - 10 000,00 zł.
2. Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 1 072 820,03 zł (kol.1.2), w tym 727 820,03 zł dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa a art. 5 ust.1 pkt 2 oraz 345 000,00 zł dotacja z budżetu innej j.s.t.

WYDATKI

dla roku 2021

Ogólna kwota wydatków budżetu uległa zwiększeniu o kwotę 858 685,06 zł (kol.2.), z tego:

1. Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 76 685,06 zł (kol. 2.1), w tym wynagrodzenia o kwotę 46 813,80 zł. oraz w ramach wydatków bieżących zwiększono wydatki w kwocie 16 000,00 zł na działania związane z Narodowym Programem Szczepień, w tym 10 000,00 zł „Działania Promocyjne” szczepień.
2. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 782 000,00 zł (kol. 2.2), w tym:
a) zwiększono o kwotę 2 262 000,00 zł, z tego:

- 2 192 000,00 zł – wydatki jednoroczne,
- 70 000,00 zł – wydatki na przedsięwzięcia
- b) zmniejszono o kwotę 1 480 000,00 zł, z tego:
 - 1 470 000,00 zł przeniesiono część wydatków z przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach przy ul. Piłsudskiego 127” finansowanego z przychodów pochodzących z **Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych**, do realizacji w roku 2022. Limit wydatków po zmianach dla roku 2021 wynosi 530 000,00 zł. Łączne nakłady 3 255 639,27 zł;
 - 10 000,00 zł - wydatki na pozostałe zadania majątkowe,

dla roku 2022

Ogólna kwota wydatków budżetu uległa zwiększeniu o kwotę 1 470 000,00 zł (kol.2.),

z tego:

1. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 1 470 000,00 zł (kol. 2.2), w tym:

a) 1 470 000,00 zł - przeniesiono część wydatków z roku 2021 dla przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach przy ul. Piłsudskiego 127” finansowanego z przychodów pochodzących z **Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych**, do realizacji w roku 2022. Limit wydatków po wprowadzonych zmianach dla roku 2022 wynosi 2 670 140,27 zł. Łączne nakłady obejmują kwotę w wysokości 3 255 639,27 zł.

Wydatki z tytułu poręczeń (kol. 2.1.2)

Planowana kwota potencjalnych spłat wynikająca z udzielonego poręczenia wraz z należnymi odsetkami dla roku 2021 wynosi 700 854,20 zł. Wartości dla bieżącego i dalszych lat budżetowych zostały ujęte w WPF i obejmują kwotę 3 087 188,40 zł. Zabezpieczenie to związane jest 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 75 802 800,00 zł przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Poręczenie obejmuje 14,82003% kwoty pożyczki tj. 11 234 000,00 zł powiększonej o odsetki z tytułu oprocentowania w kwocie 4 703 209,70 zł, na realizację Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – budowa kanalizacji w Gminie Łodygowice. Łączna wartość poręczenia na dzień podpisania umowy obejmowała kwotę w wysokości 15 937 209,70 zł, z terminem poręczenia do dnia 31.03.2025 r.

Łączna kwota wydatków budżetu gminy po wprowadzonych zmianach dla roku 2021, to kwota w wysokości 81 781 756,83 zł (kol. 2).

Wynik budżetu (kol.3)

dla roku 2021

Wynik budżetu uległ zmianie. Zmniejszono deficyt budżetu o kwotę 492 820,03 zł,

który po wprowadzonych zmianach wynosi -3 502 648,83 zł (kol.3.),

dla roku 2022

Wynik budżetu uległ zmianie. Wprowadzono deficyt budżetu w wysokości - 863 959,59 zł, (kol.3.),

Przychody budżetu (kol.4)

dla roku 2021

Przychody budżetu uległy zmianie poprzez ich zmniejszenie o kwotę 492 820,03 zł.

Po wprowadzonych zmianach przychody budżetu obejmują kwotę w wysokości 5 772 648,83 zł, w tym:

- **zmniejszono o kwotę 1 470 000,00 zł**, tj. z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki w wysokości 1 470 000,00 zł Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina otrzymała w 2020 r., a przeznaczone na wsparcie projektów inwestycyjnych m.in. przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach przy ul. Piłsudskiego 127”,
- **zwiększono o kwotę 977 179,97 zł** z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Przychody po wprowadzonych zmianach 5 772 648,83 zł, w tym:

1. z kredytów w wysokości 2 000 000,00 zł (kol. 4.1),
2. z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (kol.4.2), z tego: z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 1 229 847,06 zł, w tym:
 - środki pochodzące z I transzy (100 000,00 zł) oraz II transzy (530 000,00 zł) Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina otrzymała w 2020 r., a przeznaczone na wsparcie projektów inwestycyjnych. Wsparcie może być przeznaczone wyłącznie na wydatki majątkowe i nie może stanowić refundacji już poniesionych wydatków,
 - 119 200,08 zł - niewykorzystane w 2020 r. środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnych programów przeciwdziałania narkomanii, a także na realizację zadań placówki wsparcia

dziennego,

- 336 275,14 zł - środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które nie zostały wykorzystane w poprzednim roku budżetowym,
- 144 371,84 zł - wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

Z tego na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 959 847,06 zł, (kol. 4.2.1),

3. z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 2 542 801,77 zł, w tym na pokrycie deficytu.

dla roku 2022

Przychody budżetu uległy zmianie poprzez ich zwiększenie o kwotę 1 470 000,00 zł.

Po wprowadzonych zmianach przychody budżetu obejmują kwotę w wysokości

3 147 959,59 zł, w tym:

- **zwiększono o kwotę 1 470 000,00 zł**, tj. z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (środki w wysokości 1 470 000,00 zł Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina otrzymała w 2020 r., a przeznaczone na wsparcie projektów inwestycyjnych m.in. przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach przy ul. Piłsudskiego 127”,
- w tym na pokrycie deficytu w wysokości 863 959,59 zł.

Przychody po wprowadzonych zmianach 3 147 959,59 zł, w tym:

1. z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (kol.4.2) - z przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 3 147 959,59 zł, z tego;
 - środki pochodzące z I transzy (477 631,00 zł i odsetki na rachunku 188,32 zł) oraz II transzy (2 670 000,00 zł i odsetki na rachunku 140,27 zł) Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina otrzymała w 2020 r., a przeznaczone na wsparcie projektów inwestycyjnych. Wsparcie może być przeznaczone wyłącznie na wydatki majątkowe i nie może stanowić refundacji już poniesionych wydatków, z tego;
 - na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 863 959,59 zł, (kol. 4.2.1),

Rozchody budżetu (kol.5)

Rozchody budżetu ogółem nie uległy zmianie i wynoszą 2 270 000,00 zł dla roku

2021.

Równowaga budżetowa jest zachowana.

Łączna kwota długu

Łączna kwota długu na koniec roku nie uległa zmianie i wynosi 18 602 000,00 zł.

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

Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi dla roku 2021 wynosi 4 467 240,01 zł, a skorygowana o środki w kwocie 3 772 648,83 zł (wymienione w kol. 4.2 i kol. 4.3) wynosi 8 239 888,84 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.

Wskaźniki o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r., ulegają zmianie. W latach 2021 - 2029 relacja zostanie spełniona, gdyż planowane obciążenia wynikające ze spłaty zaciągniętych zobowiązań w stosunku do planowanych dochodów ogółem budżetu gminy, w każdym roku objętym prognozą nie są większe, niż dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ustalony dla poszczególnych lat, jak wynika z załącznika nr 1 (WPF) do uchwały.

Ponadto do łącznej kwoty przypadających w latach spłat zobowiązań, o których mowa w art. 243 ust. 1 dodano przypadające do spłaty w tych samych latach budżetowych, kwoty zobowiązań Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu. Łączną kwotę spłat długu jednostki samorządu terytorialnego ustala się przy uwzględnieniu postanowień art. 244 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Plan dla tych zobowiązań (**kolumna 10.4.** WPF) - obejmuje kwoty zobowiązań Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającej doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych dla pożyczki nr 133/2008/Wn12/OW-ok.-IS/P z dnia 27.08.2008 ze zmianami zawartej z NFOŚiGW w Warszawie.

Zmianie uległy kwoty z kolumny **10.6** w latach od 2022 - 2029 w łącznej kwocie 2.000.000,00 zł. W dniu 15 czerwca 2021 r. podpisano, z wyłonionym w postępowaniu przetargowym Bankiem Spółdzielczym w Cieszynie, umowę o kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Pozostałe parametry budżetu nie uległy zmianom.

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

Sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji w planowanym horyzoncie czasowym, a relacja wynikająca z przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje zachowana w całym okresie WPF gminy Łodygowice.

Zmiany załącznika numer 2 do uchwały XXIV/255/2021 Rady Gminy Łodygowice z dnia 22.06.2021 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2021 – 2029

W wykazie przedsięwzięć dokonano zmian, w tym:

I. 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*, wprowadzono zmiany (wiersz 1.1), w tym:

1. wydatki majątkowe (1.1.2):

dla roku 2021:

Łączne nakłady finansowe zwiększono o kwotę 50 000,00 zł, w tym:

- wprowadzono zmiany w limicie wydatków dla roku 2021 – poprzez ich zwiększenie o kwotę 50 000,00 zł,

II. wydatki *na programy, projekty lub zadania pozostałe*, wprowadzono zmiany (wiersz 1.3.), w tym:

1. wydatki bieżące (1.3.1):

dla roku 2021:

Łączne nakłady finansowe zwiększono o kwotę 117 000,00 zł, w tym:

- wprowadzono zmiany w limicie wydatków dla roku 2021 – poprzez ich zwiększenie o kwotę 70 000,00 zł,

- wprowadzono zmiany w limicie wydatków dla roku 2022 poprzez ich zwiększenie o kwotę 47 000,00 zł,

1. wydatki majątkowe (wiersz 1.3.2.);

Łączne nakłady finansowe zwiększono o kwotę 20 000,00 zł. Wprowadzono zmiany w limicie wydatków, w tym:

dla roku 2021:

Wprowadzono zmiany w limicie wydatków dla roku 2021 – poprzez ich zmniejszenie o kwotę 1 450 000,00 zł, w tym:

- zmniejszono limit wydatków o kwotę 1 470 000,00 zł,

- zwiększono limit wydatków o kwotę 20 000,00 zł,

dla roku 2022

Wprowadzono zmiany w limicie wydatków dla roku 2022 – poprzez ich

zwiększenie o kwotę 1 470 000,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć, w tym:

• **zadania bieżące ogółem (wiersz 1.a), z czego:**

- wprowadzono nowe przedsięwzięcie program pn. „Czyste powietrze – cel: poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Zadanie realizowane ze środków WFOŚiGW. Limit wydatków dla roku 2021 wynosi 23 000,00 zł, limit wydatków dla roku 2022 wynosi 7 000,00 zł.

Realizacja w latach 2021 – 2022. Łączne nakłady 30 000,00 zł,

- zwiększono limit wydatków dla przedsięwzięcia pn. „Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego oraz studium dla sołectwa Łodygowice - zapewnienie warunków przestrzennych do realizacji zadań publicznych” o kwotę 47 000,00 zł dla roku 2021. Po wprowadzonych zmianach limit wydatków na rok 2021 dla tego przedsięwzięcia wynosi 95 000,00 zł natomiast dla roku 2022 wynosi 40 000,00 zł. Łączne nakłady po wprowadzonych zmianach 175 000,00 zł,

1. zadania majątkowe ogółem (wiersz 1.b), z czego:

- 20 000,00 zł - zwiększono limit wydatków dla przedsięwzięcia pn. „Budowa oświetlenia wzdłuż dróg gminnych”. Po wprowadzonych zmianach limit wydatków na rok 2021 dla tego przedsięwzięcia wynosi 90 000,00 zł, łączne nakłady 166 000,00 zł

- 1 470 000,00 zł - zmniejszono limit wydatków dla roku 2021 oraz zwiększono limit wydatków dla roku 2022 w wysokości 1 470 000,00 zł. Przeniesiono część wydatków planowanych w roku 2021 z przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku Przedszkola nr 2 w Łodygowicach przy ul. Piłsudskiego 127” finansowanego z przychodów pochodzących z **Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych**, do realizacji w roku 2022 – limit wydatków po zmianach dla tego roku wynosi 2 670 140,27 zł.

Limit wydatków po zmianach dla roku 2021 wynosi 530 000,00 zł. Łączne nakłady 3 255 639,27 zł.

Wpływ na kształtowanie się przedstawionych powyżej zmian Załącznika nr 1 i nr 2 do Uchwały nr XXIV/255/2021 Rady Gminy Łodygowice z dnia 22.06.2021 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2021 – 2029 mają:

1. Zarządzenie nr FN/23/B/2021 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 30.04.2021 r. w sprawie zmian w budżecie na 2021 r.,
2. Zarządzenie nr FN/26/B/2021 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 13.05.2021 r. w sprawie zmian w budżecie na 2021 r.,
3. Zarządzenie nr FN/29/B/2021 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 01.06.2021 r. w

- sprawie zmian w budżecie na 2021 r.,
4. Uchwała Nr XXIV/256/2021 Rady Gminy Łodygowice z dnia 22,06.2021 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2021 rok.

Budżet po zmianach na dzień 22.06.2021 r.:

Plan dochodów po zmianach 78 289 108,00 zł.

Plan wydatków po zmianach 81 791 756,83 zł.

Deficyt budżetu 3 502 648,83 zł.