

UCHWAŁA NR XLIV/448/2023
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 4 lipca 2023 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice
na lata 2023 - 2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity [Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.](#)) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.),

RADA GMINY ŁODYGOWICE
uchwała co następuje:

§ 1

Dokonuje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2023 - 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 - 2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Dokonuje zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 - 2031, 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⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLIV/448/2023
z dnia 2023-07-04

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	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: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2023	83 605 354,76	68 614 307,92	14 051 051,00	215 985,00	23 075 538,00	9 787 241,42	21 484 492,50	10 050 000,00	14 991 046,84	74 000,00	14 916 596,84	
2024	78 834 246,00	68 273 226,00	14 725 501,00	226 352,00	26 174 625,00	6 470 092,00	20 676 656,00	10 632 400,00	10 561 020,00	0,00	10 561 020,00	
2025	70 801 096,00	70 801 096,00	15 181 992,00	233 369,00	26 986 038,00	7 097 565,00	21 302 132,00	10 958 904,00	0,00	0,00	0,00	
2026	72 394 458,00	72 394 458,00	15 622 270,00	240 137,00	27 768 633,00	7 058 024,00	21 705 394,00	11 273 812,00	0,00	0,00	0,00	
2027	74 476 497,00	74 476 497,00	16 075 316,00	247 101,00	28 573 923,00	7 254 007,00	22 326 150,00	11 597 853,00	0,00	0,00	0,00	
2028	76 618 915,00	76 618 915,00	16 541 500,00	254 267,00	29 402 567,00	7 455 673,00	22 964 908,00	11 931 291,00	0,00	0,00	0,00	
2029	78 747 444,00	78 747 444,00	17 004 662,00	261 386,00	30 225 839,00	7 656 032,00	23 599 525,00	12 262 567,00	0,00	0,00	0,00	
2030	80 857 425,00	80 857 425,00	17 463 788,00	268 443,00	31 041 937,00	7 854 645,00	24 228 612,00	12 590 956,00	0,00	0,00	0,00	
2031	83 024 375,00	83 024 375,00	17 935 310,00	275 691,00	31 880 069,00	8 058 620,00	24 874 685,00	12 928 212,00	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
2023	99 221 665,12	67 508 482,95	29 442 433,99	76 404,24	0,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	31 713 182,17	31 713 182,17	1 431 236,07
2024	79 482 246,00	62 353 071,41	30 577 405,00	649 330,41	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	17 129 174,59	17 129 174,59	5 189 736,07
2025	68 095 096,00	64 785 968,00	31 617 037,00	1 024 596,58	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 128,00	3 309 128,00	0,00
2026	69 626 458,00	65 880 163,00	32 597 165,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	3 746 295,00	3 746 295,00	0,00
2027	71 828 497,00	67 512 977,00	33 526 184,00	0,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	4 315 520,00	4 315 520,00	0,00
2028	73 738 915,00	69 155 060,00	34 464 917,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	4 583 855,00	4 583 855,00	0,00
2029	76 891 444,00	70 867 190,00	35 421 318,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	6 024 254,00	6 024 254,00	0,00
2030	80 057 425,00	72 694 400,00	36 395 404,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	7 363 025,00	7 363 025,00	0,00
2031	82 224 375,00	74 614 746,00	37 396 278,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	7 609 629,00	7 609 629,00	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
2023	-15 616 310,36	0,00	18 124 310,36	0,00	0,00	10 535 864,45	10 535 864,45	7 588 445,91	5 080 445,91
2024	-648 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 706 000,00	2 706 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 768 000,00	2 768 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 648 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 880 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 856 000,00	1 856 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	800 000,00	800 000,00	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
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	2 706 000,00	2 706 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 768 000,00	2 768 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 648 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 856 000,00	1 856 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 810 000,00	0,00	1 105 824,97	19 230 135,33
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 458 000,00	0,00	5 920 154,59	5 920 154,59
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 752 000,00	0,00	6 015 128,00	6 015 128,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 984 000,00	0,00	6 514 295,00	6 514 295,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 336 000,00	0,00	6 963 520,00	6 963 520,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 456 000,00	0,00	7 463 855,00	7 463 855,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	7 880 254,00	7 880 254,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	8 163 025,00	8 163 025,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 409 629,00	8 409 629,00

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
2023	6,66%	4,73%	4,86%	18,33%	22,25%	TAK	TAK
2024	6,11%	11,28%	11,28%	16,02%	19,94%	TAK	TAK
2025	6,41%	11,07%	x	15,00%	18,92%	TAK	TAK
2026	6,01%	11,23%	x	13,63%	15,45%	TAK	TAK
2027	5,65%	11,27%	x	12,50%	14,32%	TAK	TAK
2028	4,73%	11,36%	x	11,15%	12,98%	TAK	TAK
2029	2,90%	11,37%	x	9,44%	11,27%	TAK	TAK
2030	1,23%	11,32%	x	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2031	1,11%	11,26%	x	11,27%	11,27%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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
2023	1 301 637,43	1 301 637,43	1 146 808,32	0,00	0,00	0,00	1 797 993,68	1 797 993,68	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	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
2023	12 001,00	12 001,00	0,00	23 279 782,46	9 778 120,91	13 501 661,55	0,00	0,00	231 386,42	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	17 617 801,13	795 782,27	16 822 018,86	0,00	0,00	376 952,56	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	521 190,46	121 190,46	400 000,00	0,00	0,00	336 912,27	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	121 190,46	121 190,46	0,00	0,00	0,00	336 062,39	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	121 190,46	121 190,46	0,00	0,00	0,00	538 545,47	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	91 190,46	91 190,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	91 190,46	91 190,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	91 300,62	91 300,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	87 000,00	87 000,00	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
2023	2 508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	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. Automatem wyliczenia 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 XLIV/448/2023
z dnia 2023-07-04

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 312 821,19	23 279 782,46	17 617 801,13	521 190,46	121 190,46	121 190,46
1.a	- wydatki bieżące				18 216 514,56	9 778 120,91	795 782,27	121 190,46	121 190,46	121 190,46
1.b	- wydatki majątkowe				36 096 306,63	13 501 661,55	16 822 018,86	400 000,00	0,00	0,00
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:				1 507 584,66	984 095,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 495 583,66	972 094,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Akredytowany projekt 2021-1-PL01-KA121-SCH-000011036 w ramach programu ERASMUS+, akcja kluczowa 1: Mobilność edukacyjna osób - Podniesienie jakości pracy szkoły oraz podniesienie umiejętności cyfrowych i językowych uczniów i nauczycieli	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŁODYGOWICACH	2022	2023	59 289,06	52 263,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Efektywne usługi społeczne w Klubach Seniora w gminie Łodygowice - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	862 200,00	449 963,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozszerzenie oferty Świetlic w Gminie Łodygowice - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	416 808,60	391 225,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	We4EU2022 - Europa dla Obywateli - Zacieśnienie współpracy 6 krajów UE - Polski, Węgier, Słowacji, Słowenii, Czech oraz Rumuni	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	157 286,00	78 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 001,00	12 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozszerzenie oferty Świetlic w Gminie Łodygowice - Wzrost dostępności i jakości usług społecznych zapobiegających ubóstwu i wykluczeniu społecznemu	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	12 001,00	12 001,00	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				52 805 236,53	22 295 686,69	17 617 801,13	521 190,46	121 190,46	121 190,46
1.3.1	- wydatki bieżące				16 720 930,90	8 806 026,14	795 782,27	121 190,46	121 190,46	121 190,46
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2004	2024	4 892 860,55	294 077,34	172 091,81	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa terenów - Poprawa infrastruktury na terenach wiejskich	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2020	2031	929 807,90	92 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00
1.3.1.3	Klaster "Żywiecka Energia Przyszłości" - Stworzenie na terenie powiatu żywieckiego obszaru gospodarki niskoemisyjnej i zrównoważonej energii	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2017	2023	19 800,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Najem urządzeń oświetlenia ulicznego na terenie gminy - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2027	156 143,64	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	91 190,46	91 190,46	91 300,62	87 000,00	39 687 848,13
1.a	91 190,46	91 190,46	91 300,62	87 000,00	9 876 599,86
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	29 811 248,27
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	984 095,77
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	972 094,77
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	52 263,09
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	449 963,33
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	391 225,35
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	78 643,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	12 001,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	12 001,00
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	91 190,46	91 190,46	91 300,62	87 000,00	38 703 752,36
1.3.1	91 190,46	91 190,46	91 300,62	87 000,00	8 904 505,09
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 668,00
1.3.1.2	87 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00	12 202,43
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	55 079,32

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Łodygowice (2023-2024) - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	6 168 800,00	5 688 800,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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, umożliwiającym szerokie upowszechnianie sportu	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2030	41 904,60	4 190,46	4 190,46	4 190,46	4 190,46	4 190,46
1.3.1.7	Ogólnopolski program finansowania usuwania wyrobów zawierających azbest - Ochrona środowiska	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	142 629,57	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2024	12 500,00	10 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2023	90 944,71	53 848,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Remont ul. Księdza Stojałowskiego w Pietrzykowicach - Poprawa stanu infrastruktury drogowej przyczyniającej się do rozwoju gospodarczego i turystycznego gminy	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	24 495,50	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Świadczenie usług pocztowych dla Gminy Łodygowice w latach 2023-2024 - Zapewnienie prawidłowości funkcjonowania urzędu	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	200 000,00	180 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - Umożliwienie zaopatrywania indywidualnych gospodarstw domowych w węgiel kamienny	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	2 769 788,38	1 860 947,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zimowe odśnieżanie dróg - Poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2019	2023	1 043 935,00	422 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zimowe utrzymanie chodników przy drogach powiatowych na terenie gminy Łodygowice w sezonie zimowym 2022/2023 - Poprawa bezpieczeństwa przy drogach powiatowych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	65 637,00	53 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla sołectwa Zarzeczce oraz studium dla sołectwa Łodygowice - Zapewnienie warunków przestrzennych do realizacji zadań publicznych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2020	2023	161 684,05	27 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 084 305,63	13 489 660,55	16 822 018,86	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Sportu i Rekreacji "MORGI" w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2024	176 000,00	18 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi do Centrum "MORGI" - Poprawa stanu infrastruktury drogowej przyczyniającej się do rozwoju gospodarczego i turystycznego gminy	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	39 360,00	5 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa mostu na ul. Strażackiej w Biernej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	39 360,00	39 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa mostu na ul. Więzików w Biernej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	39 360,00	39 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Łodygowice - Zwiększenie wytwarzania energii z odnawialnych źródeł energii	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2023	132 920,00	127 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ogólnodostępnego miejsca rekreacyjnego w Biernej - Poprawa oferty spędzania wolnego czasu przez mieszkańców	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	330 750,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	6 168 800,00
1.3.1.6	4 190,46	4 190,46	4 300,62	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	53 848,09
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 947,25
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	422 860,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	29 799 247,27
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 360,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	39 360,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	39 360,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	127 920,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa placu zabaw przy parkingu obok Kościoła w Pietrzykowicach - Aktywny wypoczynek dzieci poprzez zajęcia ruchowe na świeżym powietrzu	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2023	210 231,60	199 161,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa ścieżki rowerowej przy S1 w Łodygowicach - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	169 870,00	84 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ścieżki rowerowej w Gminie Łodygowice - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2020	2023	381 770,00	205 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa zaplecza sanitarno-szatniowego na terenie kompleksu sportowego "Moje boisko ORLIK 2012" w Pietrzykowicach - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	1 052 000,00	52 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa zaplecza szatniowego oraz przebudowa boiska sportowego w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu infrastruktury sportowej w gminie Łodygowice	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2024	4 349 109,13	2 522 500,00	1 807 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Śląskiego na zadanie pn."Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice" - Poprawa bezpieczeństwa i usprawnienie ruchu w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2024	5 316 540,00	583 020,00	4 733 520,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja dróg gminnych w Gminie Łodygowice - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu infrastruktury drogowej przyczyniająca się do rozwoju gospodarczego i turystycznego gminy	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	8 351 797,06	4 287 225,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja infrastruktury edukacyjnej w gminie Łodygowice - POLSKI ŁAD - Podniesienie standardu placówek edukacyjnych w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja systemu odwodnienia ul. Sadowych w Łodygowicach - Poprawa stanu infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	109 640,00	94 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Faza IIA - Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Łodygowice - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2004	2024	1 568 648,21	456 216,07	456 216,07	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Poprawa bezpieczeństwa ruchu na drodze wojewódzkiej DW 945 - oświetlenie ul. Żywieckiej i ul. Wesołej - etap II - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	93 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektryczne	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2024	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa i termomodernizacja budynku OSP Bierna - - poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2023	64 572,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa ul. Żeromskiego w Łodygowicach (RFIL) - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2023	3 786 827,84	3 742 067,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice - Poprawa bezpieczeństwa i usprawnienie ruchu w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2024	9 366 540,00	583 020,00	8 783 520,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Termomodernizacja budynku UG Łodygowice - Poprawa efektywności energetycznej budynku	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2025	464 009,79	7 500,00	33 262,79	400 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	199 161,60
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	84 870,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	205 940,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 052 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	4 330 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	5 316 540,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	4 287 225,04
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	94 640,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	3 742 067,84
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	9 366 540,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	440 762,79

załącznik nr 3 do
uchwały nr XLIV/448/2023
z dnia 04.07.2023 r.

OBJAŚNIENIA
przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata
2023-2031
do Uchwały nr XLIV/448/2023 Rady Gminy Łodygowice z dnia 04 lipca 2023 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 04 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. **Dochody ogółem zmniejszono o 316 327,49 zł**, z czego dochody bieżące zmniejszono o 416 327,49 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 100 000,00 zł.

W ramach dochodów budżetu wprowadzono zmiany:

1. **zmniejszono dochody bieżące o kwotę w wysokości 416 327,49 zł, w tym:**

1. **zwiększono o kwotę 354 911,71 zł, z tego:**

- 231 574,71 zł przesunięcie w obrębie paragrafów – dochody związane z preferencyjną sprzedażą węgla kamiennego dla gospodarstw domowych,
- 71 758,00 zł – dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych,
- 51 579,00 zł - środki z Funduszu Pomocy Ukrainie

2. **zmniejszono o kwotę 771 239,20 zł, z tego:**

- 25 764,49 zł – dotacja z WFOŚIGW na "Zachowanie zabytkowego, unikatowego drzewostanu na terenie kompleksu zamkowo-parkowego w Łodygowicach",
- 745 474,71 zł – (231 574,71 zł przesunięcie w obrębie paragrafów, 513 900,00 zł zmniejszenie dochodów) - dochody związane z preferencyjną sprzedażą węgla kamiennego dla gospodarstw domowych,

- 1.1.2. **zwiększono dochody majątkowe o kwotę 100 000,00 zł, z tego:**

- 100 000,00 zł – dotacja celowa w ramach „Inicjatyw sołeckich”,

2. **Wydatki ogółem zwiększono o 453 672,51 zł**, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 1 339 939,09 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 793 611,60 zł, w tym:

- 2.1.1. **wydatki bieżące zwiększono 159 337,00 zł, m.in. na:**

- 51 579,00 zł – na zadania realizowane na podstawie ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa oraz niektórych innych ustaw,
- 107 758,00 zł - pozostałe wydatki,

- 2.1.2. **wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 1 499 276,09 zł, w tym:**

- 25 764,49 zł –na zadania "Zachowanie zabytkowego, unikatowego drzewostanu na terenie kompleksu zamkowo-parkowego w Łodygowicach" w ramach dofinansowania z WFOŚi GW.
- 520 452,75 zł – wydatki związane z preferencyjną sprzedażą węgla kamiennego dla gospodarstw

domowych,

- 819 632,40 zł – zmniejszenie wydatków w związku z podpisaniem w dniu 20.06.2023 r. Aneksu nr 6 do umowy pożyczki nr 133/2008/P z dnia 27.08.2009 przez ZMdsE w Żywcu z NFOŚiGW - na odroczenie terminu spłaty długu z roku 2023 na rok 2025, wprowadzone zostały zmiany w okresie poręczenia wymienionej pożyczki, a także udziału Gminy Łodygowice w jej części . Zmniejszono o kapitał, który został przesunięty na Sesji RG Łodygowice w dniu 06.06.2023 r. na rok 2025. W wydatkach poręczenia dla roku 2023 pozostają tylko odsetki od pożyczki w części przypadającej na udział gminy,

- 133 426,45 zł pozostałe wydatki

- natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 1 793 611,60 zł, m.in.:

2.2.1. wydatki majątkowe zwiększono o 1 887 225,04 zł,

2.2.2 wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 93 613,44 zł

1. Wynik budżetu uległ zmianie i wynosi -15 616 310,36 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	83 921 682,25	-316 327,49	83 605 354,76
Dochody bieżące	69 030 635,41	-416 327,49	68 614 307,92
Dotacje bieżące	9 689 668,91	+97 572,51	9 787 241,42
Pozostałe	21 998 392,50	-513 900,00	21 484 492,50
Dochody majątkowe	14 891 046,84	+100 000,00	14 991 046,84
Wydatki ogółem	98 767 992,61	+453 672,51	99 221 665,12
Wydatki bieżące	68 848 422,04	-1 339 939,09	67 508 482,95
Wynagrodzenia i pochodne	29 541 045,99	-98 612,00	29 442 433,99
Poręczenia i gwarancje	896 036,64	-819 632,40	76 404,24
Pozostałe wydatki bieżące	37 231 339,41	-421 694,69	36 809 644,72
Wydatki majątkowe	29 919 570,57	+1 793 611,60	31 713 182,17
Wynik budżetu	-14 846 310,36	-770 000,00	-15 616 310,36

Źródło: opracowanie własne.

Dla roku 2023 dokonano aktualizacji wydatków na poręczenia i gwarancje zgodnie z tabelą i wartościami poniżej.

W związku z podpisaniem w dniu 20 czerwca 2023 r. Aneksu nr 6 przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie do umowy pożyczki nr 133/2008/P z dnia 27.08.2009 odraczającego termin spłaty długu z roku 2023 na rok 2025, wprowadza się zmiany dla roku 2023 poprzez wyłączenie kapitału poręczenia w wysokości 819 632,40 zł. Wprowadzona zmiana umowy poręczenia obejmuje wydłużenie terminu ważności z 31.03.2025 na 31.12.2025 r. oraz zwiększenie kwoty poręczenia o 1 040 172,00 zł, w tym udział Gminy Łodygowice 156 437,34 zł. Przed zmianą 75 802 800,00 zł po zmianie 76 842 972,00 zł”.

Wysokość poręczenia po wprowadzonych zmianach dla roku 2023 i pozostałych lat obejmuje kwoty:

Tabela nr 2. Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji (kol.2.1.2.)

2023*	2024*	2025*
76 404,24	649 330,41	1 024 596,58

Jednocześnie wprowadza się zmiany dla (kol. 10.4) - kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegającą doliczeniu zgodnie z art.244 ustawy ufp.(w pozycji tej wykazuje się cesję pożyczki przypadającą proporcjonalnie na gminę (na podstawie informacji otrzymanej od ZMdsE w Żywcu) ponieważ po podpisaniu Aneksu nr 6 z dnia 20.06.2023 r. dla roku 2023 wyłączony zostaje kapitał w wysokości 156 437,34 zł, który przesunięto na poręczenie w roku 2025.

Tabela nr 3. (Kolumna 10.4.) - po wprowadzonych zmianach obejmuje kwoty:

2023*	2024*	2025*	2026*	2027*
231 386,42	376 952,56	336 912,27	336 062,39	538 545,47

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice **przychody** zwiększono o kwotę 770 000,00 zł i po zmianach wynoszą 18 124 310,36 zł (kol.4), w tym na:

1. pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości -15 616 310,36 zł w ramach środków pochodzących:
 - 1) z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (kol.4.2), w tym 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 2 591 945,09 zł, w tym:
 - a) Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, niewykorzystane w 2022 r. na realizację zadań inwestycyjnych, w tym - pn. „Przebudowa ul. Żeromskiego w Łodygowicach w wysokości 1 526 396,55 zł w tym odsetki od kapitalizacji środków na rachunku bankowym w wysokości 42 667,98 zł,
 - b) ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz. U. poz. 1967 ze zm.) – dodatek dla gospodarstw domowych w wysokości 216 240,00 zł,
 - c) ustawy z dnia 05 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz. U. z 2022, poz. 1692 ze zm.) – dodatek węglowy dla gospodarstw domowych 410 040,00 zł,
- środki niewykorzystane w 2022 r.,
 - d) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 439 268,54 zł
 - 2) nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 7 943 919,36 zł,
 - 3) z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art. 217 ust.2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 5 080 445,91 zł.
2. na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań 2 508 000,00 zł - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Przychody z tytułu kredytów, nie zmieniły się – nie planuje się zaciągać kredytu w 2023 r. W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 3 000 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2031. Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2024 r. przeznaczony będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań a także na pokrycie deficytu budżetu. W roku 2024 planowana jest realizacja dużego przedsięwzięcia pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice”. Inwestycja ta będzie znacznie absorbować środki własne w budżecie gminy. Dlatego też w roku 2024 również zaplanowano deficyt budżetu, który częściowo pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	17 354 310,36	+770 000,00	18 124 310,36
Wolne środki	6 818 445,91	+770 000,00	7 588 445,91

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Łodygowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 5. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łodygowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 508 000,00	0,00	2 508 000,00
2024	2 352 000,00	0,00	2 352 000,00
2025	2 506 000,00	200 000,00	2 706 000,00
2026	2 568 000,00	200 000,00	2 768 000,00
2027	2 448 000,00	200 000,00	2 648 000,00
2028	2 680 000,00	200 000,00	2 880 000,00
2029	1 256 000,00	600 000,00	1 856 000,00
2030	0,00	800 000,00	800 000,00
2031	0,00	800 000,00	800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,66%	18,33%	TAK	22,25%	TAK
2024	6,11%	16,02%	TAK	19,94%	TAK
2025	6,41%	15,00%	TAK	18,92%	TAK
2026	6,01%	13,63%	TAK	15,45%	TAK
2027	5,65%	12,50%	TAK	14,32%	TAK
2028	4,73%	11,15%	TAK	12,98%	TAK
2029	2,90%	9,44%	TAK	11,27%	TAK
2030	1,23%	10,33%	TAK	10,33%	TAK
2031	1,11%	11,27%	TAK	11,27%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łodygowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych – w związku z zakończeniem realizacji zadania, zmniejszono limit wydatków dla roku 2023 o kwotę 520 452,75 zł;
2. Budowa ogólnodostępnego miejsca rekreacyjnego w Biernej – zwiększono limit wydatków dla roku 2023 o kwotę 175 000,00 zł, w tym 100 000,00 zł dofinansowanie w ramach „Inicjatyw sołeckich”;
3. Budowa placu zabaw przy parkingu obok Kościoła w Pietrzykowicach – zmniejszono limit wydatków o kwotę 838,40 zł. Zadanie zakończone;
4. Modernizacja dróg gminnych w Gminie Łodygowice - POLSKI ŁAD – zwiększono limit wydatków dla roku 2023 o kwotę 37 225,04 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja infrastruktury edukacyjnej w gminie Łodygowice - POLSKI ŁAD. Przedsięwzięcie w kwocie 8 700 000,00 zł pierwotnie planowane do realizacji jako wieloletnie ostatecznie zostanie zrealizowane w 2023 r. jako inwestycja jednoroczna. W 2022 r. nie ponieśliśmy żadnych wydatków w ramach tej inwestycji.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	10 298 573,66	-520 452,75	9 778 120,91

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	21 990 274,91	-8 488 613,36	13 501 661,55

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień. Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Wpływ na kształtowanie się przedstawionych powyżej zmian Załącznika nr 1 i nr 2 do Uchwały nr XLIV/448/2023 Rady Gminy Łodygowice z dnia 04 lipca 2023 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2023 - 2031 maja:

1. Zarządzenie nr FN/36/B/2023 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 07.06.2023 r. w sprawie zmian w budżecie na 2023 r.,
2. Zarządzenie nr FN/38/B/2023 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 14.06.2023 r. w sprawie zmian w budżecie na 2023 r.,
3. Zarządzenie nr FN/40/B/2023 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 29.06.2023 r. w sprawie zmian w budżecie na 2023 r.,
4. Uchwała Nr XLIV/449/2023 Rady Gminy Łodygowice z dnia 04.07.2023 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2023 rok.

Budżet po zmianach dla roku 2023 na dzień 04.07.2023 r. wynosi:

- plan dochodów po zmianach 83 605 354,76 zł.
- plan wydatków po zmianach 99 221 665,12 zł.
- wynik budżetu -15 616 310,36 zł.