

**UCHWAŁA NR L/516/2024**  
**RADY GMINY ŁODYGOWICE**  
**z dnia 8 lutego 2024 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice**  
**na lata 2024 - 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 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.),

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

§ 1

Dokonuje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2024 - 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024 - 2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Dokonuje zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 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 <sup>1)</sup>

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 L/516/2024  
z dnia 2024-02-08

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2024	95 010 639,19	75 374 334,19	19 386 907,00	268 054,00	29 446 822,00	6 342 069,19	19 930 482,00	11 100 000,00	19 636 305,00	73 400,00	19 562 605,00	
2025	81 622 429,00	77 627 779,00	20 046 062,00	277 168,00	30 448 014,00	6 248 417,00	20 608 118,00	11 477 400,00	3 994 650,00	0,00	3 994 650,00	
2026	80 034 240,00	80 034 240,00	20 667 490,00	285 760,00	31 391 902,00	6 442 118,00	21 246 970,00	11 833 199,00	0,00	0,00	0,00	
2027	82 435 268,00	82 435 268,00	21 287 515,00	294 333,00	32 333 659,00	6 635 382,00	21 884 379,00	12 188 195,00	0,00	0,00	0,00	
2028	84 743 455,00	84 743 455,00	21 883 565,00	302 574,00	33 239 001,00	6 821 173,00	22 497 142,00	12 529 464,00	0,00	0,00	0,00	
2029	86 946 785,00	86 946 785,00	22 452 538,00	310 441,00	34 103 215,00	6 998 523,00	23 082 068,00	12 855 230,00	0,00	0,00	0,00	
2030	89 120 454,00	89 120 454,00	23 013 851,00	318 202,00	34 955 795,00	7 173 486,00	23 659 120,00	13 176 611,00	0,00	0,00	0,00	
2031	91 259 345,00	91 259 345,00	23 566 183,00	325 839,00	35 794 734,00	7 345 650,00	24 226 939,00	13 492 850,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2024	102 770 825,07	72 720 702,61	36 229 006,15	649 330,41	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 050 122,46	30 050 122,46	5 370 577,07
2025	79 116 429,00	74 160 240,58	37 231 699,00	1 024 596,58	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	4 956 188,42	4 956 188,42	5 000,00
2026	77 386 240,00	75 090 464,00	38 274 187,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	2 295 776,00	2 295 776,00	5 000,00
2027	79 907 268,00	76 777 226,00	39 231 042,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 130 042,00	3 130 042,00	0,00
2028	81 943 455,00	78 539 638,00	40 251 049,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	3 403 817,00	3 403 817,00	0,00
2029	85 170 785,00	80 381 630,00	41 297 576,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	4 789 155,00	4 789 155,00	0,00
2030	87 520 454,00	82 304 468,00	42 371 313,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 215 986,00	5 215 986,00	0,00
2031	89 159 345,00	84 247 080,00	43 430 596,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	4 912 265,00	4 912 265,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-7 760 185,88	0,00	10 112 185,88	4 500 000,00	4 500 000,00	644 811,88	644 811,88	4 967 374,00	2 615 374,00
2025	2 506 000,00	2 506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 648 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 528 000,00	2 528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 776 000,00	1 776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
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	2 648 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 528 000,00	2 528 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 000,00	1 776 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 958 000,00	0,00	2 653 631,58	8 265 817,46
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 452 000,00	0,00	3 467 538,42	3 467 538,42
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 804 000,00	0,00	4 943 776,00	4 943 776,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 276 000,00	0,00	5 658 042,00	5 658 042,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 476 000,00	0,00	6 203 817,00	6 203 817,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	6 565 155,00	6 565 155,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	6 815 986,00	6 815 986,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 012 265,00	7 012 265,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,40%	6,26%	6,36%	20,47%	20,33%	TAK	TAK
2025	5,37%	6,22%	x	18,74%	18,60%	TAK	TAK
2026	5,17%	7,83%	x	14,57%	14,44%	TAK	TAK
2027	4,90%	8,32%	x	12,96%	12,82%	TAK	TAK
2028	4,20%	8,56%	x	11,19%	11,06%	TAK	TAK
2029	2,62%	8,61%	x	9,08%	8,95%	TAK	TAK
2030	2,20%	8,56%	x	7,75%	7,62%	TAK	TAK
2031	2,61%	8,46%	x	7,77%	7,77%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2024	305 783,19	305 783,19	261 365,94	677 121,00	677 115,00	562 005,45	971 751,40	971 751,40	877 668,19
2025	136 518,23	136 518,23	136 518,23	0,00	0,00	0,00	119 044,07	119 044,07	119 044,07
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 <sup>X</sup>	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
2024	677 115,00	677 115,00	562 005,45	29 600 948,53	1 315 738,67	28 285 209,86	0,00	0,00	376 952,56	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 749 884,53	320 234,53	4 429 650,00	0,00	0,00	336 912,27	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	126 190,46	121 190,46	5 000,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2024	2 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

<sup>\*</sup> 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 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 L/516/2024  
z dnia 2024-02-08

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 876 102,58	29 600 948,53	4 749 884,53	126 190,46	121 190,46	91 190,46
1.a	- wydatki bieżące				8 011 337,45	1 315 738,67	320 234,53	121 190,46	121 190,46	91 190,46
1.b	- wydatki majątkowe				37 864 765,13	28 285 209,86	4 429 650,00	5 000,00	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:				1 626 956,05	811 236,40	119 044,07	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 626 956,05	811 236,40	119 044,07	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Akredytowany projekt 2023 w ramach programu ERASMUS+ - Rozwój zawodowy nauczycieli poprzez udział w mobilności zagranicznej	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIETRZYKOWICACH	2023	2024	52 413,93	52 413,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Akredytowany projekt 2023 w ramach programu ERASMUS+ - Podniesienie kompetencji nauczycieli w zakresie pracy z uczniami o specjalnych potrzebach edukacyjnych oraz podniesienie kompetencji społecznych u dzieci	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŁODYGOWICACH	2023	2024	102 937,07	102 937,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Obywatele miast - Wzmocnienie roli organizacji pozarządowych w rozwoju poszczególnych gmin partnerskich	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	235 307,78	117 654,00	117 653,78	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Zmotywowani nauczyciele, zmotywowani uczniowie w ramach programu ERASMUS+ - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów poprzez wzrost i rozwój umiejętności językowych, informatycznych i społecznych	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W ZARZECZU	2023	2025	94 317,27	92 926,98	1 390,29	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Utworzenie Centrum dla Rodzin w Gminie Łodygowice - Przeciwdziałanie przemocy domowej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	1 141 980,00	445 304,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				44 249 146,53	28 789 712,13	4 630 840,46	126 190,46	121 190,46	91 190,46
1.3.1	- wydatki bieżące				6 384 381,40	504 502,27	201 190,46	121 190,46	121 190,46	91 190,46
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2004	2024	5 010 480,55	289 711,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa terenów - Poprawa infrastruktury na terenach wiejskich	Urząd Gminy	2020	2031	879 807,90	77 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00
1.3.1.3	Kłaster "Żywiecka Energia Przyszłości" - Stworzenie na terenie powiatu żywieckiego obszaru gospodarki niskoemisyjnej i zrównoważonej energii	Urząd Gminy	2017	2024	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	2022	2027	156 143,64	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	91 190,46	91 300,62	87 000,00	26 978 706,69
1.a	91 190,46	91 300,62	87 000,00	1 246 082,90
1.b	0,00	0,00	0,00	25 732 623,79
1.1	0,00	0,00	0,00	930 280,47
1.1.1	0,00	0,00	0,00	930 280,47
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	52 413,93
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	102 937,07
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	235 307,78
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	94 317,27
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	445 304,42
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	91 190,46	91 300,62	87 000,00	26 048 426,22
1.3.1	91 190,46	91 300,62	87 000,00	315 802,43
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	87 000,00	87 000,00	87 000,00	12 202,43
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	3 600,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.5	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	2021	2030	41 904,60	4 190,46	4 190,46	4 190,46	4 190,46	4 190,46
1.3.1.6	Plan ogólny - Zapewnienie warunków przestrzennych do realizacji zadań publicznych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	160 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy	2022	2024	7 800,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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	2024	108 444,71	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 864 765,13	28 285 209,86	4 429 650,00	5 000,00	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	2022	2025	9 121 000,00	4 932 350,00	3 994 650,00	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	2022	2024	539 360,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi łączącej ul. Przemysłową z drogą techniczną przy S1 w Łodygowicach - Poprawa stanu infrastruktury drogowej przyczyniającej się do rozwoju gospodarczego i turystycznego gminy	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	240 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa mostu na ul. Strażackiej w Biernej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	Urząd Gminy	2022	2025	59 360,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa mostu na ul. Więzików w Biernej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	Urząd Gminy	2022	2025	59 360,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa pumtracku wraz z infrastrukturą towarzyszącą - POLSKI ŁAD - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	2 701 000,00	2 701 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa schodów przy Jeziorze Żywieckim przy Centrum Integracji Społecznej w Zarzeczcu - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	43 450,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa ścieżki rowerowej przy S1 w Łodygowicach - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	Urząd Gminy	2022	2024	181 870,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	1 352 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa zaplecza szatniowego oraz przebudowa boiska sportowego w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu infrastruktury sportowej w gminie Łodygowice	Urząd Gminy	2022	2024	4 829 109,13	2 327 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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	2021	2024	4 950 000,00	4 733 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Faza IIA - Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Łodygowice - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2004	2024	1 568 648,21	456 216,07	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.5	4 190,46	4 300,62	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	17 500,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	25 732 623,79
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	8 927 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	2 701 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.13	Poprawa bezpieczeństwa ruchu na drodze wojewódzkiej DW 945 - oświetlenie ul. Żywieckiej i ul. Wesołej - etap II - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2022	2024	613 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa i termomodernizacja budynku Remizy OSP w Pietrzykowicach - Poprawa jakości infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2016	2024	98 376,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa kładki przy PKP nad Żylicą w Zarzeczcu - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	100 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rewitalizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu obiektów zabytkowych w gminie RPO2	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	534 071,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Roboty budowlane w zabytkowym budynku Przedszkola nr 1 w Pietrzykowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu infrastruktury edukacyjnej oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	401 660,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Roboty budowlane w zabytkowym budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu infrastruktury edukacyjnej oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	817 650,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	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	2021	2024	9 000 000,00	8 783 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - ścieżki rowerowe - Rozwój elektromobilności Aglomeracji Beskidzkiej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	190 841,00	180 841,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Termomodernizacja budynku UG Łodygowice - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy	2021	2025	464 009,79	33 262,79	400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	8 783 520,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	190 841,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	433 262,79



załącznik nr 3 do  
uchwały nr L/516/2024  
z dnia 08.02.2024 r

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na  
lata 2024-2031  
do Uchwały nr L/516/2024 Rady Gminy Łodygowice z dnia 08 lutego 2024 r.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 649 948,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 27 167,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 677 115,00 zł.

W ramach dochodów budżetu wprowadzono zmiany:

1.1. zmniejszono dochody bieżące o kwotę w wysokości -27 167,00 zł, w tym:

1.1.1. zwiększono o kwotę 184 915,00 zł, z tego:

- 160 515,00 zł - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, w tym projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC),

- 20 400,00 zł - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na refundację poniesionych kosztów podatku VAT przysługujące gospodarstwom domowym, które wykorzystują do ogrzewania paliwa gazowe i spełniają kryterium dochodowe,

- 4 000,00 zł – środki Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

1.1.2. zmniejszono o kwotę 212 082,00 zł, z tego:

- 212 082,00 zł - środki w ramach Funduszy Norweskich i funduszy EOG czyli Norweski Mechanizm Finansowy,

1.2. zwiększono dochody majątkowe o kwotę 677 115,00 zł z tego:

- 677 115,00 zł – środki w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC).

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 165 133,88 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 28 018,88 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 137 115,00 zł, w tym:

2.1. wydatki bieżące zwiększono 486 939,42 zł, w tym m.in.:

- 279 539,42 zł - na wydatki związane z realizacją projektów w ramach środków unijnych (Funduszy Norweskich i funduszy EOG czyli Norweski Mechanizm Finansowy – zadanie „Utworzenie Centrum dla Rodzin w Gminie Łodygowice oraz „Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC),

- 207 400,00 zł - pozostałe wydatki.

2.2. wydatki bieżące zmniejszono o kwotę -458 920,54 zł, w tym  
 - 258 920,54 zł z tytułu dotacji na zadania bieżące,  
 - 200 00,00 zł – z tytułu wydatków związanych z realizacją zadań statutowych jednostek.

2.3. wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 1 137 115,00 zł, w tym.:

2.3.1 wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 150 000,00 zł,

2.3.2. wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 1 287 115,00 zł, z tego w ramach realizacji projektów dofinansowanych ze środków unijnych 677 115,00 zł („Cyberbezpieczny Samorząd” w ramach Programu: Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC)).

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 760 185,88 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>94 360 691,19</b>	<b>+649 948,00</b>	<b>95 010 639,19</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>75 401 501,19</b>	<b>-27 167,00</b>	<b>75 374 334,19</b>
Dotacje bieżące	6 369 236,19	-27 167,00	6 342 069,19
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>18 959 190,00</b>	<b>+677 115,00</b>	<b>19 636 305,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>101 605 691,19</b>	<b>+1 165 133,88</b>	<b>102 770 825,07</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>72 692 683,73</b>	<b>+28 018,88</b>	<b>72 720 702,61</b>
Wynagrodzenia i pochodne	36 217 606,15	+11 400,00	36 229 006,15
Pozostałe wydatki bieżące	34 825 747,17	+16 618,88	34 842 366,05
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>28 913 007,46</b>	<b>+1 137 115,00</b>	<b>30 050 122,46</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-7 245 000,00</b>	<b>-515 185,88</b>	<b>-7 760 185,88</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 515 185,88 zł i po zmianach wynoszą 10 112 185,88 zł, w tym:
  - 1) z zaciągniętych kredytów w wysokości 4 500 000,00 zł;
  - 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego 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 kwocie 129 626,00 zł;
  - 3) 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 515 185,88 zł - (wprowadzono niewykorzystane środki w 2023 r.: w ramach programu ERASMUS+ 184 079,46 zł oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego 331 106,42 zł - z przeznaczeniem na kontynuację projektów w 2024 r.);
  - 4) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w

wysokości 4 967 374,00 zł;

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie i obejmują kwotę w wysokości 2 352 000,00 zł.

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

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>9 597 000,00</b>	<b>+515 185,88</b>	<b>10 112 185,88</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	129 626,00	+515 185,88	644 811,88

*Źródło: opracowanie własne.*

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2031. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łodygowice**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 352 000,00	0,00	2 352 000,00
2025	2 506 000,00	0,00	2 506 000,00
2026	2 568 000,00	80 000,00	2 648 000,00
2027	2 448 000,00	80 000,00	2 528 000,00
2028	2 680 000,00	120 000,00	2 800 000,00
2029	1 256 000,00	520 000,00	1 776 000,00
2030	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2031	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00

*Źródło: Opracowanie własne.*

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,40%	20,47%	TAK	20,33%	TAK
2025	5,37%	18,74%	TAK	18,60%	TAK
2026	5,17%	14,57%	TAK	14,44%	TAK
2027	4,90%	12,96%	TAK	12,82%	TAK
2028	4,20%	11,19%	TAK	11,06%	TAK
2029	2,62%	9,08%	TAK	8,95%	TAK
2030	2,20%	7,75%	TAK	7,62%	TAK
2031	2,61%	7,77%	TAK	7,77%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 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. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Utworzenie Centrum dla Rodzin w Gminie Łodygowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 119 024,42 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Budowa mostu na ul. Strażackiej w Biernej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 10 000,00 zł;

c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

2) Budowa mostu na ul. Więzików w Biernej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;

b) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 20 000,00 zł;

c) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;

3) Budowa zaplecza szatniowego oraz przebudowa boiska sportowego w Łodygowicach - POLSKI ŁAD – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku

budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 350 000,00 zł;

4) Poprawa bezpieczeństwa ruchu na drodze wojewódzkiej DW 945 - oświetlenie ul. Żywieckiej i ul. Wesołej - etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł.

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]
2024	1 196 714,25	+119 024,42	1 315 738,67

*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]
2024	27 945 209,86	+340 000,00	28 285 209,86
2025	4 399 650,00	+30 000,00	4 429 650,00

*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 L/516/2024 Rady Gminy Łodygowice z dnia 08.02.2024 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2024 - 2031 mają:**

Zmiany w zakresie bieżącego roku budżetowego obejmują zmiany wprowadzone do budżetu Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice:

1. Zarządzenie nr FN/3/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 24.01.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
2. a także obejmują uchwałę w sprawie zmian w budżecie Gminy Łodygowice na 2024 rok.

Budżet po zmianach dla roku 2024 na dzień 08.02.2024 r. wynosi:

- plan dochodów po zmianach 95 010 639,19 zł.
- plan wydatków po zmianach 102 770 825,07 zł.
- wynik budżetu -7 760 185,88 zł.