

UCHWAŁA NR II/11/2024
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 29 maja 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 2024 r., poz. 609 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 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 II/11/2024
z dnia 2024-05-29

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	
2024	101 154 068,49	81 762 958,13	19 386 907,00	268 054,00	33 955 871,00	8 218 256,57	19 933 869,56	11 100 000,00	19 391 110,36	73 400,00	19 262 605,00	
2025	89 590 429,00	84 545 779,00	20 046 062,00	277 168,00	34 948 014,00	7 348 417,00	21 926 118,00	11 945 400,00	5 044 650,00	0,00	5 044 650,00	
2026	86 334 240,00	86 334 240,00	20 667 490,00	285 760,00	35 891 902,00	7 542 118,00	21 946 970,00	12 333 199,00	0,00	0,00	0,00	
2027	88 735 268,00	88 735 268,00	21 287 515,00	294 333,00	36 833 659,00	7 735 382,00	22 584 379,00	12 688 195,00	0,00	0,00	0,00	
2028	91 043 455,00	91 043 455,00	21 883 565,00	302 574,00	37 739 001,00	7 921 173,00	23 197 142,00	13 029 464,00	0,00	0,00	0,00	
2029	93 246 785,00	93 246 785,00	22 452 538,00	310 441,00	38 603 215,00	8 098 523,00	23 782 068,00	13 355 230,00	0,00	0,00	0,00	
2030	95 420 454,00	95 420 454,00	23 013 851,00	318 202,00	39 455 795,00	8 273 486,00	24 359 120,00	13 676 611,00	0,00	0,00	0,00	
2031	97 559 345,00	97 559 345,00	23 566 183,00	325 839,00	40 294 734,00	8 445 650,00	24 926 939,00	13 992 850,00	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
2024	110 214 254,37	77 523 633,91	39 204 522,64	487 111,32	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	32 690 620,46	32 690 620,46	5 370 577,07
2025	91 584 429,00	77 275 240,58	40 181 699,00	1 024 596,58	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	14 309 188,42	14 309 188,42	4 240 000,00
2026	83 686 240,00	77 590 464,00	40 774 187,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	6 095 776,00	6 095 776,00	2 999 864,15
2027	86 207 268,00	79 277 226,00	41 731 042,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	6 930 042,00	6 930 042,00	0,00
2028	88 243 455,00	81 039 638,00	42 751 049,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	7 203 817,00	7 203 817,00	0,00
2029	91 470 785,00	82 881 630,00	43 797 576,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	8 589 155,00	8 589 155,00	0,00
2030	93 820 454,00	84 804 468,00	44 871 313,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 015 986,00	9 015 986,00	0,00
2031	95 459 345,00	86 747 080,00	45 930 596,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	8 712 265,00	8 712 265,00	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
2024	-9 060 185,88	0,00	11 412 185,88	0,00	0,00	644 811,88	644 811,88	10 767 374,00	8 415 374,00
2025	-1 994 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 994 000,00	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

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 zaciąganiem 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
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

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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 458 000,00	0,00	4 239 324,22	15 651 510,10	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 452 000,00	0,00	7 270 538,42	7 270 538,42	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 804 000,00	0,00	8 743 776,00	8 743 776,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 276 000,00	0,00	9 458 042,00	9 458 042,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 476 000,00	0,00	10 003 817,00	10 003 817,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	10 365 155,00	10 365 155,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	10 615 986,00	10 615 986,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 812 265,00	10 812 265,00	

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
2024	5,07%	8,03%	8,13%	20,47%	20,41%	TAK	TAK
2025	4,97%	10,68%	x	19,00%	18,94%	TAK	TAK
2026	4,83%	12,14%	x	15,46%	15,41%	TAK	TAK
2027	4,59%	12,48%	x	14,46%	14,41%	TAK	TAK
2028	3,93%	12,60%	x	13,29%	13,24%	TAK	TAK
2029	2,46%	12,55%	x	11,76%	11,70%	TAK	TAK
2030	2,07%	12,41%	x	10,99%	10,94%	TAK	TAK
2031	2,46%	12,23%	x	11,56%	11,56%	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
2024	305 783,19	305 783,19	261 365,94	677 115,00	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 ^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
2024	677 115,00	677 115,00	562 005,45	32 004 448,53	1 345 238,67	30 659 209,86	0,00	0,00	376 952,56	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 862 884,53	580 234,53	13 282 650,00	0,00	0,00	336 912,27	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 399 624,10	399 759,95	2 999 864,15	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 ^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 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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
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

⁹⁾ 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.

^{*} 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.

^x - 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 II/11/2024
z dnia 2024-05-29

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)				60 691 377,41	32 004 448,53	13 862 884,53	3 399 624,10	121 190,46	91 190,46
1.a	- wydatki bieżące				8 579 406,94	1 345 238,67	580 234,53	399 759,95	121 190,46	91 190,46
1.b	- wydatki majątkowe				52 111 970,47	30 659 209,86	13 282 650,00	2 999 864,15	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	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
1.1.1.5	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
1.1.2	- 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				59 064 421,36	31 193 212,13	13 743 840,46	3 399 624,10	121 190,46	91 190,46
1.3.1	- wydatki bieżące				6 952 450,89	534 002,27	461 190,46	399 759,95	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 ŁODYGOWICE	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 ŁODYGOWICE	2020	2031	879 807,90	77 000,00	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	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 ŁODYGOWICE	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	41 768 640,33
1.a	91 190,46	91 300,62	87 000,00	1 814 152,39
1.b	0,00	0,00	0,00	39 954 487,94
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	445 304,42
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	94 317,27
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	40 838 359,86
1.3.1	91 190,46	91 300,62	87 000,00	883 871,92
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 ŁODYGOWICE	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	172 000,00	92 000,00	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 ŁODYGOWICE	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 ŁODYGOWICE	2021	2024	125 944,71	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - ścieżki rowerowe - Rozwój elektromobilności Aglomeracji Beskidzkiej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	538 569,49	0,00	260 000,00	278 569,49	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 111 970,47	30 659 209,86	13 282 650,00	2 999 864,15	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	2025	14 425 000,00	7 152 350,00	7 112 650,00	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 ŁODYGOWICE	2022	2024	52 360,00	13 000,00	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	254 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kompleksu sportowego "ORLIK" w Zarzeczcu - Promowanie aktywności fizycznej oraz rozwój społeczności lokalnej poprzez dostęp do nowoczesnego obiektu sportowego	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa mostu na ul. Strażackiej w Biernej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2025	49 360,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa mostu na ul. Więzików w Biernej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2025	59 360,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa pumtracku wraz z infrastrukturą towarzyszącą - POLSKI ŁAD - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	3 151 000,00	3 151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa schodów przy Jeziorze Żywieckim przy Centrum Integracji Społecznej w Zarzeczcu - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	68 450,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ścieżki rowerowej przy S1 w Łodygowicach - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2024	117 870,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa ścieżki rowerowej w Gminie Łodygowice - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2020	2024	233 201,30	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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	1 351 906,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa zaplecza szatniowego oraz przebudowa boiska sportowego w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu infrastruktury sportowej w gminie Łodygowice	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2024	4 627 859,67	2 127 500,00	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	172 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	538 569,49
1.3.2	0,00	0,00	0,00	39 954 487,94
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	14 265 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	154 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	3 151 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	330 000,00

za organ stanowiący Ewelina Kliś

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.06.04

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	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	4 942 620,00	4 733 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Oczyszczanie ścieków na Żywieczyźnie - 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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	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	2024	630 701,35	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa kładki przy PKP nad Żylicą w Zarzeczcu - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	88 548,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	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
1.3.2.19	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	551 660,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	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
1.3.2.21	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	8 992 620,00	8 783 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - ścieżki rowerowe - Rozwój elektromobilności Aglomeracji Beskidzkiej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	7 420 705,15	180 841,00	4 240 000,00	2 999 864,15	0,00	0,00
1.3.2.23	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Łodygowice - Poprawa efektywności energetycznej infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2016	2025	574 379,79	83 262,79	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	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	8 783 520,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	7 420 705,15
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	483 262,79

**załącznik nr 3 do
uchwały nr II/11/2024
z dnia 29.05.2024 r**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na
lata 2024-2031
do Uchwały nr II/11/2024 Rady Gminy Łodygowice z dnia 29 maja 2024 r.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 367 692,11 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 367 692,11 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

W ramach dochodów budżetu wprowadzono zmiany:

zwiększono dochody bieżące o kwotę 367 692,11 zł, w tym:

- 36 403,75 zł - środki Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,
 - 294 388,36 zł – dotacje celowe z budżetu państwa,
 - 36 900,00 zł pozostałe dotacje i środki.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 367 692,11 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 367 692,11 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
 3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
Dochody ogółem	100 786 376,38	+367 692,11	101 154 068,49
Dochody bieżące	81 395 266,02	+367 692,11	81 762 958,13
Dotacje bieżące	7 850 564,46	+367 692,11	8 218 256,57
Wydatki ogółem	109 846 562,26	+367 692,11	110 214 254,37
Wydatki bieżące	77 155 941,80	+367 692,11	77 523 633,91
Wynagrodzenia i pochodne	39 378 832,42	-174 309,78	39 204 522,64
Pozostałe wydatki bieżące	36 289 998,06	+542 001,89	36 831 999,95

Zródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	77 010 240,58	+265 000,00	77 275 240,58

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	10 074 188,42	+4 235 000,00	14 309 188,42

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie, przy czym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 4 500 000,00 zł, zaś przychody z innych źródeł zwiększono o 4 500 000,00 zł, w tym:

- dla roku budżetowego (2024 r.) zmniejszono przychody z tytułu kredytu o 4 500 000,00 zł, a zwiększono przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych o 4 500 000,00 zł;

Po wprowadzonych przesunięciach łącznie przychody nie uległy zmianie i wynoszą 11 412 185,88 zł, w tym:

- 1) 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;
- 2) 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 środki niewykorzystane w 2023 r.: w ramach programu ERASMUS+ - 184 079,46 zł oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego w wysokości 331 106,42 zł);
- 3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 10 767 374,00 zł;

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 412 185,88	-	11 412 185,88
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 500 000,00	-4 500 000,00	0,00
Wolne środki	6 267 374,00	+4 500 000,00	10 767 374,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2025	0,00	+4 500 000,00	4 500 000,00
------	------	---------------	--------------

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 4 500 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2031.

Gmina Łodygowice wspólnie z 3 gminami realizować będzie duży projekt pn. „Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim – ścieżki rowerowe”, w celu realizacji zadań własnych Gminy w postaci zaspokajania zbiorowych potrzeb wspólnoty lokalnej w zakresie kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych, ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami i ochrony środowiska i przyrody, gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego. Beneficjentem dofinansowania będzie Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu, który będzie odpowiedzialny za realizację projektu. ZMdsE w Żywcu zadanie będzie realizował w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027.

Wysokość udziału własnego Gminy Łodygowice będzie stanowić 7.778.433,64 zł. Projekt przewidziany do realizacji w latach 2024-2026, w tym roboty budowlane rozpoczną się w 2025 r.

W celu prawidłowego realizowania zadań planuje się zaciągnięcie kredytu w 2025 r. w wysokości 4 500 000,00 zł.

W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 6. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2026	4 500 000,00	0,00	80 000,00	4 420 000,00
2027	4 420 000,00	0,00	80 000,00	4 340 000,00
2028	4 340 000,00	0,00	120 000,00	4 220 000,00
2029	4 220 000,00	0,00	520 000,00	3 700 000,00
2030	3 700 000,00	0,00	1 600 000,00	2 100 000,00
2031	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00

Zródło: 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 2026-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata 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

Zródło: 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 8. 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	5,07%	20,47%	TAK	20,41%	TAK
2025	4,97%	19,00%	TAK	18,94%	TAK
2026	4,83%	15,46%	TAK	15,41%	TAK
2027	4,59%	14,46%	TAK	14,41%	TAK
2028	3,93%	13,29%	TAK	13,24%	TAK
2029	2,46%	11,76%	TAK	11,70%	TAK
2030	2,07%	10,99%	TAK	10,94%	TAK
2031	2,46%	11,56%	TAK	11,56%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - ścieżki rowerowe – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 538 569,49 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 538 569,49 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY ŁODYGOWICE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - ścieżki rowerowe – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 7 229 864,15 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 7 229 864,15 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 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	320 234,53	+260 000,00	580 234,53

2026	121 190,46	+278 569,49	399 759,95
------	------------	-------------	------------

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 047 650,00	+4 235 000,00	13 282 650,00
2026	5 000,00	+2 994 864,15	2 999 864,15

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 II/11/2024 Rady Gminy Łodygowice z dnia 29.05.2024 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2024 - 2031 mają:

Zmiany w zakresie bieżącego roku budżetowego obejmują zmiany, które zostały wprowadzone do budżetu:

1. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/29/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 25.04.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
2. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/33/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 30.04.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
3. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/35/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 09.05.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
4. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/38/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 20.05.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
5. Bieżącą uchwałą w sprawie zmian w budżecie Gminy Łodygowice na 2024 rok z dnia 29.05.2024 r.

Budżet po zmianach dla roku 2024 na dzień 29.05.2024 r. wynosi:

- plan dochodów po zmianach 101 154 068,49 zł.
- plan wydatków po zmianach 110 214 254,37 zł.
- wynik budżetu -9 060 185,88 zł.