

UCHWAŁA NR IV/25/2024
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 25 lipca 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 IV/25/2024
z dnia 2024-07-25

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	102 064 228,86	82 591 350,98	19 386 907,00	268 054,00	33 955 871,00	9 046 649,42	19 933 869,56	11 100 000,00	19 472 877,88	73 400,00	19 344 372,52	
2025	85 895 779,00	84 845 779,00	20 046 062,00	277 168,00	34 948 014,00	7 348 417,00	22 226 118,00	12 245 400,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	
2026	90 328 890,00	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	3 994 650,00	0,00	3 994 650,00	
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	109 842 179,74	78 229 786,10	39 183 695,12	487 111,32	0,00	925 000,00	0,00	0,00	0,00	31 612 393,64	31 612 393,64	5 370 577,07
2025	87 889 779,00	77 275 240,58	40 181 699,00	1 024 596,58	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	10 614 538,42	10 614 538,42	4 240 000,00
2026	87 680 890,00	77 590 464,00	40 774 187,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	10 090 426,00	10 090 426,00	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	-7 777 950,88	0,00	10 129 950,88	0,00	0,00	644 811,88	644 811,88	9 485 139,00	7 133 139,00
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 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
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: 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 458 000,00	0,00	4 361 564,88	14 491 515,76
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 452 000,00	0,00	7 570 538,42	7 570 538,42
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	4,97%	8,12%	8,22%	20,47%	20,41%	TAK	TAK
2025	4,95%	11,04%	x	19,01%	18,95%	TAK	TAK
2026	4,83%	12,14%	x	15,53%	15,48%	TAK	TAK
2027	4,59%	12,48%	x	14,53%	14,47%	TAK	TAK
2028	3,93%	12,60%	x	13,35%	13,30%	TAK	TAK
2029	2,46%	12,55%	x	11,82%	11,77%	TAK	TAK
2030	2,07%	12,41%	x	11,05%	11,00%	TAK	TAK
2031	2,46%	12,23%	x	11,62%	11,62%	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			finansowane środkami określonymi 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	601 347,30	601 347,30	525 818,02	808 499,00	808 499,00	679 559,57	1 289 786,46	1 289 786,46	1 142 120,27
2025	306 503,63	306 503,63	288 610,43	0,00	0,00	0,00	297 976,07	297 976,07	271 136,27
2026	91 064,62	91 064,62	81 478,87	0,00	0,00	0,00	95 857,50	95 857,50	81 478,87
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	808 499,00	808 499,00	679 559,57	30 733 216,11	1 663 273,73	29 069 942,38	0,00	0,00	376 952,56	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 329 401,53	759 166,53	10 570 235,00	0,00	0,00	336 912,27	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 490 131,60	495 617,45	6 994 514,15	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. 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 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 IV/25/2024
z dnia 2024-07-25

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)				60 977 169,49	30 733 216,11	11 329 401,53	7 490 131,60	121 190,46	91 190,46
1.a	- wydatki bieżące				9 172 231,50	1 663 273,73	759 166,53	495 617,45	121 190,46	91 190,46
1.b	- wydatki majątkowe				51 804 937,99	29 069 942,38	10 570 235,00	6 994 514,15	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:				2 351 164,61	1 260 655,46	297 976,07	95 857,50	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 219 780,61	1 129 271,46	297 976,07	95 857,50	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
1.1.1.6	Włączeni, wkręcenie - podniesienie potencjału edukacji włączającej w SP w Pietrzykowicach	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIETRZYKOWICACH	2024	2026	592 824,56	318 035,06	178 932,00	95 857,50	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				131 384,00	131 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Włączeni, wkręcenie - podniesienie potencjału edukacji włączającej w SP w Pietrzykowicach	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIETRZYKOWICACH	2024	2026	131 384,00	131 384,00	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				58 626 004,88	29 472 560,65	11 031 425,46	7 394 274,10	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

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	91 190,46	91 300,62	87 000,00	42 054 432,41
1.a	91 190,46	91 300,62	87 000,00	2 406 976,95
1.b	0,00	0,00	0,00	39 647 455,46
1.1	0,00	0,00	0,00	1 654 489,03
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 523 105,03
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
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	592 824,56
1.1.2	0,00	0,00	0,00	131 384,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	131 384,00
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	40 399 943,38
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

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						
1.3.1.3	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
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, umożliwiających 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				51 673 553,99	28 938 558,38	10 570 235,00	6 994 514,15	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	2026	14 425 000,00	5 870 115,00	4 400 235,00	3 994 650,00	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. Przemysławą 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

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
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
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	39 516 071,46
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

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						
1.3.2.11	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	1 051 906,00	1 000 000,00	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	4 653 059,67	2 152 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 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	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	636 701,35	546 000,00	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	88 548,00	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	484 555,27	450 484,27	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	551 660,00	500 000,00	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	697 549,25	629 899,25	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 ŁODYGOWICE	2021	2024	8 992 620,00	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	7 420 705,15	180 841,00	4 240 000,00	2 999 864,15	0,00	0,00
1.3.2.22	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
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	355 200,00
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	546 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	450 484,27
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	629 899,25
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	8 783 520,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	7 420 705,15
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	483 262,79

**załącznik nr 3 do
uchwały nr IV/25/2024
z dnia 25.07.2024 r**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na
lata 2024-2031**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 293 601,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 331 834,06 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 38 232,48 zł.

W ramach dochodów budżetu wprowadzono zmiany:

- dochody bieżące zwiększono o 331 834,06 zł, w tym;

- 35 669,95 zł - środki Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,
- 600,00 zł – dotacje celowe z budżetu państwa,
- 295 564,11 zł - dofinansowanie realizacji projektu w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny+),

- dochody majątkowe zmniejszono o 38 232,48 zł, w tym:

- zwiększono o kwotę 131 384,00 zł – z tytułu dofinansowania realizacji projektu w ramach Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny+),
 - zmniejszono o kwotę 169 616,48 zł - z tytułu dofinansowania ze środków Funduszu Rządowego Programu Odbudowy Zabytków. W oparciu o przeprowadzone postępowanie przetargowe i wybór najkorzystniejszej oferty w wyniku której wartość inwestycji uległa zmniejszeniu, uległa zmniejszeniu wysokość Promesy.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 988 633,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 331 834,06 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 320 467,48 zł.
 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianie wynosi -7 777 950,88 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]
Dochody ogółem	101 770 627,28	+293 601,58	102 064 228,86
Dochody bieżące	82 259 516,92	+331 834,06	82 591 350,98
Dotacje bieżące	8 714 815,36	+331 834,06	9 046 649,42
Dochody majątkowe	19 511 110,36	-38 232,48	19 472 877,88

Wydatki ogółem	110 830 813,16	-988 633,42	109 842 179,74
Wydatki bieżące	77 897 952,04	+331 834,06	78 229 786,10
Wynagrodzenia i pochodne	39 201 146,12	-17 451,00	39 183 695,12
Pozostałe wydatki bieżące	37 284 694,60	+349 285,06	37 633 979,66
Wydatki majątkowe	32 932 861,12	-1 320 467,48	31 612 393,64
Wynik budżetu	-9 060 185,88	+1 282 235,00	-7 777 950,88

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	84 545 779,00	+300 000,00	84 845 779,00

Źródło: opracowanie własne.

Wprowadzono zmianę dochodów bieżących (wzrost podatku od nieruchomości) z związku ze wzrostem bazy do opodatkowania podatkiem od nieruchomości. Wzrost ten planowany jest z tytułu nowopowstałych obiektów mieszkaniowych – apartamentowców nad Jeziorem Żywieckim w Zarzeczu.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 044 650,00	-3 994 650,00	1 050 000,00
2026	0,00	+3 994 650,00	3 994 650,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 309 188,42	-3 694 650,00	10 614 538,42
2026	6 095 776,00	+3 994 650,00	10 090 426,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

- Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o kwotę 1 282 235,00 zł i po zmianie wynoszą 10 129 950,88 zł, w tym:

- 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;

- 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+ w wysokości 184 079,46 zł oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego w wysokości 331 106,42 zł);

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości

9 485 139,00 zł.

1. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W 2025 roku zaplanowano środki zwrotne w wysokości 4 500 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2031. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 2. 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

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

Tabela 3. 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

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	4,97%	20,47%	TAK	20,41%	TAK
2025	4,95%	19,01%	TAK	18,95%	TAK
2026	4,83%	15,53%	TAK	15,48%	TAK
2027	4,59%	14,53%	TAK	14,47%	TAK
2028	3,93%	13,35%	TAK	13,30%	TAK
2029	2,46%	11,82%	TAK	11,77%	TAK
2030	2,07%	11,05%	TAK	11,00%	TAK
2031	2,46%	11,62%	TAK	11,62%	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. Włączeni, wkręceni – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 592 824,56 zł, w tym w 2024 r. – 318 035,06 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 592 824,56 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIETRZYKOWICACH.
2. Włączeni, wkręceni – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 131 384,00 zł, w tym w 2024 r. – 131 384,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 131 384,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIETRZYKOWICACH.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa Centrum Sportu i Rekreacji "MORGI" w Łodygowicach - POLSKI ŁAD – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 282 235,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 1 282 235,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Budowa zaplecza sanitarno-szatniowego na terenie kompleksu sportowego "Moje boisko ORLIK 2012" w Pietrzykowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 135 000,00 zł;
 - 3) Rewitalizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Łodygowicach - POLSKI ŁAD – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 49 515,73 zł;
 - 4) Roboty budowlane w zabytkowym budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Łodygowicach - POLSKI ŁAD – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w

roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 120 100,75 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	1 345 238,67	+318 035,06	1 663 273,73
2025	580 234,53	+178 932,00	759 166,53
2026	399 759,95	+95 857,50	495 617,45

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	30 525 409,86	-1 455 467,48	29 069 942,38
2025	13 282 650,00	-2 712 415,00	10 570 235,00
2026	2 999 864,15	+3 994 650,00	6 994 514,15

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 IV/25/2024 Rady Gminy Łodygowice z dnia 25.07.2024 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/46/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 28.06.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
2. bieżącą uchwałą w sprawie zmian w budżecie Gminy Łodygowice na 2024 rok z dnia 25.07.2024 r.

Budżet po zmianach dla roku 2024 na dzień 25.07.2024 r. wynosi:

- plan dochodów po zmianach 102 064 228,86 zł.
- plan wydatków po zmianach 109 842 179,74 zł.
- wynik budżetu -7 777 950,88 zł.