

**UCHWAŁA NR XIV/103/2025
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 12 czerwca 2025 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice
na lata 2025 - 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. 1465 z późn. zm.](#)) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.),

**RADA GMINY ŁODYGOWICE
uchwała co następuje:**

§ 1

Dokonuje zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2025 - 2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 - 2031, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Dokonuje zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 - 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 wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XIV/103/2025
z dnia 2025-06-12

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2025	112 269 256,62	96 542 234,19	53 704 996,73	177 949,41	12 959 798,83	9 012 456,22	20 687 033,00	10 600 000,00	15 727 022,43	609 520,00	15 117 142,43
2026	114 216 271,16	98 707 981,80	55 369 852,00	183 466,00	13 012 942,00	8 830 659,80	21 311 062,00	10 928 600,00	15 508 289,36	0,00	15 508 289,36
2027	99 785 189,46	99 785 189,46	56 809 468,00	188 236,00	13 351 278,00	7 571 057,46	21 865 150,00	11 212 744,00	0,00	0,00	0,00
2028	102 104 283,00	102 104 283,00	58 229 705,00	192 942,00	13 685 060,00	7 584 797,00	22 411 779,00	11 493 063,00	0,00	0,00	0,00
2029	104 656 890,00	104 656 890,00	59 685 448,00	197 766,00	14 027 186,00	7 774 417,00	22 972 073,00	11 780 390,00	0,00	0,00	0,00
2030	107 273 312,00	107 273 312,00	61 177 584,00	202 710,00	14 377 866,00	7 968 777,00	23 546 375,00	12 074 900,00	0,00	0,00	0,00
2031	109 955 145,00	109 955 145,00	62 707 024,00	207 778,00	14 737 313,00	8 167 996,00	24 135 034,00	12 376 772,00	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			
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
2025	123 668 749,33	87 594 855,74	44 402 346,72	1 024 596,58	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	36 073 893,59	36 073 893,59	9 063 345,28
2026	111 568 271,16	89 253 666,42	46 512 803,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	22 314 604,74	22 314 604,74	764 864,15
2027	97 257 189,46	91 604 784,46	49 210 546,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	5 652 405,00	5 652 405,00	0,00
2028	99 304 283,00	94 903 263,00	51 818 705,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	4 401 020,00	4 401 020,00	0,00
2029	102 880 890,00	97 234 982,00	53 217 810,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	5 645 908,00	5 645 908,00	0,00
2030	105 473 312,00	99 661 167,00	54 654 691,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	5 812 145,00	5 812 145,00	0,00
2031	108 055 145,00	102 108 851,00	56 075 713,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	5 946 294,00	5 946 294,00	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
2025	-11 399 492,71	0,00	13 905 492,71	4 500 000,00	4 500 000,00	2 299 492,71	2 299 492,71	7 106 000,00	4 600 000,00
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	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 900 000,00	1 900 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
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	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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	
	łączna 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 452 000,00	0,00	8 947 378,45	18 352 871,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 804 000,00	0,00	9 454 315,38	9 454 315,38
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 276 000,00	0,00	8 180 405,00	8 180 405,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 476 000,00	0,00	7 201 020,00	7 201 020,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	7 421 908,00	7 421 908,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	7 612 145,00	7 612 145,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 846 294,00	7 846 294,00

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
2025	4,22%	11,62%	18,92%	19,87%	TAK	TAK
2026	4,14%	11,73%	17,70%	18,65%	TAK	TAK
2027	3,93%	9,49%	16,62%	17,58%	TAK	TAK
2028	3,36%	8,02%	15,01%	15,97%	TAK	TAK
2029	2,09%	7,91%	12,81%	13,77%	TAK	TAK
2030	1,95%	7,81%	9,27%	10,23%	TAK	TAK
2031	1,91%	7,75%	9,23%	10,18%	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
2025	2 292 904,21	2 292 904,21	2 126 717,29	6 274 762,43	6 274 762,43	6 070 119,62	2 667 721,40	2 667 721,40	2 275 510,80
2026	1 789 782,73	1 789 782,73	1 700 000,85	11 513 639,36	11 513 639,36	11 513 639,36	2 137 480,27	2 137 480,27	1 805 991,78
2027	171 255,46	171 255,46	156 360,15	0,00	0,00	0,00	183 953,12	183 953,12	156 360,15
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
			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
2025	7 510 369,31	7 510 369,31	6 224 607,00	36 510 692,36	3 170 628,05	33 340 064,31	0,00	0,00	336 912,27	0,00
2026	13 545 458,07	13 545 458,07	11 513 639,36	20 795 651,57	2 440 679,35	18 354 972,22	0,00	0,00	336 062,39	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	380 467,81	380 467,81	0,00	0,00	0,00	538 545,47	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	162 660,69	162 660,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	162 435,69	162 435,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	154 126,85	154 126,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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:					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 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2025	2 506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIV/103/2025
z dnia 2025-06-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					66 837 804,56	36 510 692,36	20 795 651,57	380 467,81	162 660,69	162 435,69
1.a	- wydatki bieżące					7 605 386,44	3 170 628,05	2 440 679,35	380 467,81	162 660,69	162 435,69
1.b	- wydatki majątkowe					59 232 418,12	33 340 064,31	18 354 972,22	0,00	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:					26 680 320,30	10 112 197,67	15 682 938,34	183 953,12	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					5 405 011,92	2 601 828,36	2 137 480,27	183 953,12	0,00	0,00
1.1.1.1	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	2025	93 990,08	31 053,62	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatyzacji w gminie Łodygowice	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2026	252 765,00	189 420,00	30 135,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	LOWE 2.0. w gminie Łodygowice - aktywizacja edukacyjna osób dorosłych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	812 006,25	450 000,00	362 006,25	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Obywatele dla miast - Wzmocnienie roli organizacji pozarządowych w rozwoju poszczególnych gmin partnerskich	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	223 045,00	119 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej - etap I - Wzmocnienie ochrony przyrody - Barszcz Sosnowskiego	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2025	2026	314 075,00	2 000,00	312 075,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Projekt 2024-1-PL01-KA121-SCH-000204784 ERASMUS+ Edukacja szkolna, Mobilność edukacyjna osób - podniesienie wiedzy i kompetencji nauczycieli	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŁODYGOWICACH	2024	2025	193 932,18	193 932,18	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.7	Projekt 2024-1-PL01-KA121-SCH-000221845 ERASMUS+ Edukacja szkolna, Mobilność edukacyjna osób - rozwój zawodowy nauczycieli	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIETRZYKOWICACH	2024	2025	67 584,93	67 584,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.8	Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - budowa dróg pieszo-rowerowych - Rozwój elektromobilności Aglomeracji Beskidzkiej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	1 211 594,02	500 000,00	711 594,02	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.9	Usługi opiekuńcze na terenie Gminy Łodygowice - Zwiększenie dostępu do wysokiej jakości usług społecznych poprzez realizację usług opiekuńczych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W ŁODYGOWICACH	2025	2027	911 625,00	341 859,38	455 812,50	113 953,12	0,00	0,00	
1.1.1.10	Włączeni, wkręcen i - podniesienie potencjału edukacji włączającej w SP w Pietrzykowicach	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIETRZYKOWICACH	2024	2026	574 529,36	251 144,59	95 857,50	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.11	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	86 854,20	31 891,76	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	154 126,85	100 000,00	39 464 887,70
1.a	154 126,85	100 000,00	5 616 401,88
1.b	0,00	0,00	33 848 485,82
1.1	0,00	0,00	25 979 089,13
1.1.1	0,00	0,00	4 923 261,75
1.1.1.1	0,00	0,00	31 053,62
1.1.1.2	0,00	0,00	219 555,00
1.1.1.3	0,00	0,00	812 006,25
1.1.1.4	0,00	0,00	119 931,00
1.1.1.5	0,00	0,00	314 075,00
1.1.1.6	0,00	0,00	193 932,18
1.1.1.7	0,00	0,00	67 584,93
1.1.1.8	0,00	0,00	1 211 594,02
1.1.1.9	0,00	0,00	911 625,00
1.1.1.10	0,00	0,00	347 002,09
1.1.1.11	0,00	0,00	31 891,76

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.12	Projekt Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (EFS+) pn." Szkoła z charakterem" - Zwiększenie szans edukacyjnych uczniów i uczennic	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W ŁODYGOWICACH	2025	2027	569 785,87	329 785,87	170 000,00	70 000,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej (m.in. oświatowych, kultury i obiektach sportowych) w gminie Łodygowice - budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Łodygowice	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	93 225,03	93 225,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 275 308,38	7 510 369,31	13 545 458,07	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej (m.in. oświatowych, kultury i obiektach sportowych) w gminie Łodygowice - budowa odnawialnych źródeł energii w gminie Łodygowice	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	1 331 786,22	1 331 786,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatyzacji w gminie Łodygowice	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2026	584 865,00	584 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - budowa dróg pieszo-rowerowych - Rozwój elektromobilności Aglomeracji Beskidzkiej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	15 000 000,00	3 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Łodygowice - Poprawa efektywności energetycznej infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2026	4 240 397,16	1 975 458,09	2 045 458,07	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Projekt Fundusze Europejskie dla Śląskiego 2021-2027 (EFS+) pn." Szkoła z charakterem" - Zwiększenie szans edukacyjnych uczniów i uczennic	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W ŁODYGOWICACH	2025	2027	118 260,00	118 260,00	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				40 157 484,26	26 398 494,69	5 112 713,23	196 514,69	162 660,69	162 435,69
1.3.1	- wydatki bieżące				2 200 374,52	568 799,69	303 199,08	196 514,69	162 660,69	162 435,69
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie ZMdsE Żywiec - na obsługę projektu "Stonieczna Żywiecczyzna" w okresie trwałości projektu - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2025	2029	46 096,00	12 183,00	8 352,00	8 498,00	8 644,00	8 419,00
1.3.1.3	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2025	2030	298 957,38	49 826,23	49 826,23	49 826,23	49 826,23	49 826,23
1.3.1.4	Dzierżawa terenów - Poprawa infrastruktury na terenach wiejskich	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2020	2031	958 847,14	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.1.5	Klaster "Żywiecka Energia Przyszłości" - Stworzenie na terenie powiatu żywieckiego obszaru gospodarki niskoemisyjnej i zrównoważonej energii	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2017	2025	23 400,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Najem urządzeń oświetlenia ulicznego na terenie gminy - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2027	164 403,16	34 000,00	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.1.1.12	0,00	0,00	569 785,87
1.1.1.13	0,00	0,00	93 225,03
1.1.2	0,00	0,00	21 055 827,38
1.1.2.1	0,00	0,00	1 331 786,22
1.1.2.2	0,00	0,00	584 865,00
1.1.2.3	0,00	0,00	15 000 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	4 020 916,16
1.1.2.5	0,00	0,00	118 260,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	154 126,85	100 000,00	13 485 798,57
1.3.1	154 126,85	100 000,00	693 140,13
1.3.1.1	0,00	0,00	46 096,00
1.3.1.3	49 826,23	0,00	298 957,38
1.3.1.4	100 000,00	100 000,00	307 223,75
1.3.1.5	0,00	0,00	3 600,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.7	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
1.3.1.8	Plan ogólny - Zapewnienie warunków przestrzennych do realizacji zadań publicznych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	158 423,80	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2026	151 512,05	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - ścieżki rowerowe (wpłata udziałów do ZMdsE Ż-c) - Rozwój elektromobilności Aglomeracji Beskidzkiej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	356 830,39	260 000,00	96 830,39	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 957 109,74	25 829 695,00	4 809 514,15	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Sportu i Rekreacji "MORGI" w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2026	16 640 355,29	7 350 235,00	4 044 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2025	343 380,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa mostu na ul. Strażackiej w Biernej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2025	194 360,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ścieżki rowerowej przy S1 w Łodygowicach - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2025	127 010,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki rowerowej w gminie Łodygowice - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2020	2025	242 651,30	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Śląskiego na zadanie pn."Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice" - Poprawa bezpieczeństwa i usprawnienie ruchu w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2025	4 942 620,00	4 366 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Ogród sensoryczny z placem zabaw przy Szkole Podstawowej nr 3 Specjalnej w Łodygowicach - zielona integracja międzyszkolna ("zielona przestrzeń")	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa kładki przy PKP nad Żylicą w Zarzeczcu - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2025	88 548,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice - Poprawa bezpieczeństwa i usprawnienie ruchu w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2025	8 992 620,00	8 416 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - Budowa drogi do Centrum "MORGI" w Łodygowicach - Rozwój elektromobilności Aglomeracji Beskidzkiej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2022	2025	1 189 360,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - ścieżki rowerowe (wpłata udziałów do ZMdsE Ż-c) - Rozwój elektromobilności Aglomeracji Beskidzkiej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	5 185 705,15	4 240 000,00	764 864,15	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.7	4 300,62	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	2 263,00
1.3.1.9	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	12 792 658,44
1.3.2.1	0,00	0,00	2 920 178,44
1.3.2.2	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	155 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	10 500,00
1.3.2.8	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	8 416 980,00
1.3.2.10	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00

**załącznik nr 3 do
uchwały nr XIV/103/2025
z dnia 12.06.2025 r**

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 29 435,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 228 676,28 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 199 241,28 zł.
 - dochody bieżące:
 - 48 703,00 zł - środki Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,
 - 100 732,00 zł – dotacje celowe z budżetu państwa,
 - 79 241,28 zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich. Dokonano zmiany pomiędzy dochodami bieżącymi a majątkowymi w ramach projektów ze środków ZIT pochodzących z Funduszu Sprawiedliwej Transformacji;
 - dochody majątkowe:
 - 79 241,28zł - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich. Dokonano zmiany pomiędzy dochodami bieżącymi a majątkowymi w ramach projektów ze środków ZIT pochodzących z Funduszu Sprawiedliwej Transformacji
 - 120 000,00 zł - dotacja celowa w ramach Inicjatyw Sołeckich z Województwa

Śląskiego.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 329 435,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 67 660,03 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 261 774,97 zł.

W ramach wydatków bieżących zmniejszono wydatki m.in. na obsługę długu gminy o kwotę -140 000,00 zł. Całość zaplanowanych rozchodów (spłata rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów) na 2025 r. w wysokości 2 506 000,00 zł została spłacona w miesiącu lutym bieżącego roku. Po wcześniejszej spłacie rat kapitałowych przypadających na 2025 r., dokonano analizy dotyczącej wysokości planu na obsługę długu, czego efektem jest zmniejszenie kosztów obsługi długu gminy.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -11 399 492,71 zł, w tym pokryty z:

- 1) zaciągniętych kredytów w wysokości 4 500 000,00 zł;
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych) w wysokości 800 513,76 zł;
- 3) nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 498 978,95 zł;
- 4) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 4 600 000,00 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	112 239 821,62	+29 435,00	112 269 256,62
Dochody bieżące	96 313 557,91	+228 676,28	96 542 234,19
Dotacje bieżące	8 783 779,94	+228 676,28	9 012 456,22
Dochody majątkowe	15 926 263,71	-199 241,28	15 727 022,43
Wydatki ogółem	122 339 314,33	+1 329 435,00	123 668 749,33
Wydatki bieżące	87 527 195,71	+67 660,03	87 594 855,74
Wynagrodzenia i pochodne	44 390 978,72	+11 368,00	44 402 346,72
Obsługa długu	990 000,00	-140 000,00	850 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	41 121 620,41	+196 292,03	41 317 912,44
Wydatki majątkowe	34 812 118,62	+1 261 774,97	36 073 893,59
Wynik budżetu	-10 099 492,71	-1 300 000,00	-11 399 492,71

Od 2026 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 1 300 000,00 zł z tytułu wolnych środków i po zmianach wynoszą 13 905 492,71 zł.

w tym:

- 1) przychody 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 273 885,34 zł.

Są to niewykorzystane w 2024 r. środki z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnych programów przeciwdziałania narkomanii, a także na realizację zadań placówki wsparcia dziennego

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 526 628,42 zł (przychody w ramach realizowanych projektów m.in. ERASMUS+ przez placówki oświatowe, EFS+, FERC);

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

7 106 000,00 zł;

5) nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 1 498 978,95 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 605 492,71	+1 300 000,00	13 905 492,71
Wolne środki	5 806 000,00	+1 300 000,00	7 106 000,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łodygowice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	1 800 000,00	1 800 000,00
2031	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2025-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	4,22%	18,92%	TAK	19,87%	TAK
2026	4,14%	17,70%	TAK	18,65%	TAK
2027	3,93%	16,62%	TAK	17,58%	TAK
2028	3,36%	15,01%	TAK	15,97%	TAK
2029	2,09%	12,81%	TAK	13,77%	TAK
2030	1,95%	9,27%	TAK	10,23%	TAK
2031	1,91%	9,23%	TAK	10,18%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Łodygowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej (m.in. oświatowych, kultury i obiektach sportowych) w gminie Łodygowice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 93 225,03 zł, w tym w 2025 r. – 93 225,03 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 93 225,03 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY ŁODYGOWICE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej (m.in. oświatowych, kultury i obiektach sportowych) w gminie Łodygowice – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 93 225,03 zł;

Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - budowa dróg pieszo-rowerowych – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł;

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

Budowa Centrum Sportu i Rekreacji "MORGI" w Łodygowicach - POLSKI ŁAD – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 550 000,00 zł;

Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - Budowa drogi do Centrum "MORGI" w Łodygowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

• zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 050 000,00 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 077 403,02	+93 225,03	3 170 628,05

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	31 833 289,34	+1 506 774,97	33 340 064,31

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 XIV/103/2025 Rady Gminy Łodygowice z dnia 12.06.2025 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2025 - 2031 maja:

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

1. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FK/29/B/2025 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 23.05.2025 r. w sprawie zmian w budżecie na 2025 r.,
2. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FK/31/B/2025 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 12.06.2025 r. w sprawie zmian w budżecie na 2025 r.,
3. bieżącą uchwałą w sprawie zmian w budżecie Gminy Łodygowice na 2025 rok z dnia 12.06.2025 r.

Budżet po zmianach dla roku 2025 na dzień 12.06.2025 r. wynosi:

- plan dochodów po zmianach 112 269 256,62 zł.
- plan wydatków po zmianach 123 668 749,33 zł.
- wynik budżetu -11 399 492,71 zł.