

**UCHWAŁA NR XVI/113/2025
RADY GMINY ŁODYGOWICE
z dnia 28 sierpnia 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 XVI/113/2025
z dnia 2025-08-28

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	102 332 551,32	97 566 305,37	53 704 996,73	177 949,41	12 959 798,83	9 919 594,40	20 803 966,00	10 600 000,00	4 766 245,95	609 520,00	4 156 365,95
2026	116 677 970,60	99 111 201,85	55 369 852,00	183 466,00	13 012 942,00	9 233 879,85	21 311 062,00	10 928 600,00	17 566 768,75	0,00	17 566 768,75
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	w tym:
					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	109 632 044,03	88 506 422,46	44 655 041,82	614 780,22	0,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	21 125 621,57	21 125 621,57	4 696 856,70
2026	118 609 970,60	89 310 355,72	46 512 803,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	29 299 614,88	29 299 614,88	3 704 787,15
2027	97 177 189,46	91 604 784,46	49 210 546,00	0,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	5 572 405,00	5 572 405,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-7 299 492,71	0,00	9 805 492,71	0,00	0,00	2 299 492,71	2 299 492,71	7 506 000,00	5 000 000,00
2026	-1 932 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 932 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 608 000,00	2 608 000,00	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	2 568 000,00	2 568 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 608 000,00	2 608 000,00	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	
	łącna 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	8 952 000,00	0,00	9 059 882,91	18 865 375,62
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 884 000,00	0,00	9 800 846,13	9 800 846,13
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	4,12%	11,75%	18,92%	19,87%	TAK	TAK
2026	4,05%	12,14%	17,72%	18,67%	TAK	TAK
2027	4,02%	9,49%	16,70%	17,65%	TAK	TAK
2028	3,36%	8,02%	15,09%	16,04%	TAK	TAK
2029	2,09%	7,91%	12,89%	13,84%	TAK	TAK
2030	1,95%	7,81%	9,35%	10,30%	TAK	TAK
2031	1,91%	7,75%	9,30%	10,26%	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	2 728 233,57	2 728 233,57	2 540 084,15	3 730 965,95	3 730 965,95	3 624 284,38	3 194 733,88	3 194 733,88	2 773 877,64
2026	2 193 002,78	2 193 002,78	2 089 980,88	13 572 118,75	13 572 118,75	13 469 775,57	2 562 345,69	2 562 345,69	2 110 971,81
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
		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
2025	4 795 353,47	4 795 353,47	3 792 886,01	21 877 599,00	3 704 840,53	18 172 758,47	0,00	0,00	336 912,27	0,00
2026	16 362 237,58	16 362 237,58	13 469 775,57	31 306 774,50	2 908 069,77	28 398 704,73	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 samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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 XVI/113/2025
z dnia 2025-08-28

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)				62 140 194,13	21 877 599,00	31 306 774,50	380 467,81	162 660,69	162 435,69
1.a	- wydatki bieżące				8 606 989,34	3 704 840,53	2 908 069,77	380 467,81	162 660,69	162 435,69
1.b	- wydatki majątkowe				53 533 204,79	18 172 758,47	28 398 704,73	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:				27 735 961,87	7 926 194,31	18 924 583,27	183 953,12	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 358 889,82	3 130 840,84	2 562 345,69	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	600 000,00	611 594,02	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	39 709 897,27
1.a	154 126,85	100 000,00	6 618 004,78
1.b	0,00	0,00	33 091 892,49
1.1	0,00	0,00	27 034 730,70
1.1.1	0,00	0,00	5 877 139,65
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	51 112,51	42 112,52	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Projekt "Młody, GO! - edukacja przedszkolna w Gminie Łodygowice" - Wsparcie edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dydaktycznych w placówkach przedszkolnych	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W ŁODYGOWICACH	2025	2026	712 814,30	471 125,00	241 689,30	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Łodygowice - Poprawa efektywności energetycznej infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2021	2026	241 063,60	0,00	241 063,60	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 377 072,05	4 795 353,47	16 362 237,58	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	1 356 786,22	333 353,47	1 023 432,75	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	4 238 285,83	180 000,00	3 838 804,83	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
1.1.2.6	Projekt "Młody, GO! - edukacja przedszkolna w Gminie Łodygowice" - Wsparcie edukacji przedszkolnej poprzez organizację zajęć dydaktycznych w placówkach przedszkolnych	GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W ŁODYGOWICACH	2025	2026	78 875,00	78 875,00	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				34 404 232,26	13 951 404,69	12 382 191,23	196 514,69	162 660,69	162 435,69
1.3.1	- wydatki bieżące				2 248 099,52	573 999,69	345 724,08	196 514,69	162 660,69	162 435,69

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
1.1.1.14	0,00	0,00	712 814,30
1.1.1.15	0,00	0,00	241 063,60
1.1.2	0,00	0,00	21 157 591,05
1.1.2.1	0,00	0,00	1 356 786,22
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	4 018 804,83
1.1.2.5	0,00	0,00	118 260,00
1.1.2.6	0,00	0,00	78 875,00
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	12 675 166,57
1.3.1	154 126,85	100 000,00	740 865,13

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						
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie ZMdsE Żywiec - na obsługę projektu "Słoneczna 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
1.3.1.2	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
1.3.1.3	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
1.3.1.4	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
1.3.1.5	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
1.3.1.6	Odrolnienie działki nr 2326 z przeznaczeniem wykonania przedsięwzięcia pn. "Wykonanie zaplecza przy ogólnodostępnym boisku w Pietrzykowicach" - Poprawa warunków uprawiania sportu oraz przeciwdziałania procesom utraty wartości użytkowej obiektów sportowych, znajdujących się w niedostatecznym stanie technicznym, 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
1.3.1.7	Plan ogólny - Zapewnienie warunków przestrzennych do realizacji zadań publicznych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	163 623,80	85 200,00	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	2026	151 512,05	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	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
1.3.1.10	Wykonanie kolektora sanitarnego z gminy Łodygowice do Żywca - składka do ZMdsE Żywiec - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2025	2026	42 525,00	0,00	42 525,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 156 132,74	13 377 405,00	12 036 467,15	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Ogród sensoryczny przy Szkole Podstawowej nr 3 Specjalna w Łodygowcach - zielona integracja międzyszkolna ("zielona przestrzeń")	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	10 500,00	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	0,00	46 096,00
1.3.1.2	49 826,23	0,00	298 957,38
1.3.1.3	100 000,00	100 000,00	307 223,75
1.3.1.4	0,00	0,00	3 600,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	4 300,62	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	7 463,00
1.3.1.8	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	42 525,00
1.3.2	0,00	0,00	11 934 301,44
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

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						
1.3.2.8	Przebudowa kładki przy PKP nad Żylicą w Zarzeczu - 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	2026	5 144 340,00	281 670,00	4 287 030,00	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
1.3.2.12	Wykonanie kolektora sanitarnego z gminy Łodygowice do Żywca - składka do ZMdsE Żywiec - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2025	2026	2 835 000,00	0,00	2 835 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Żywieckiego na realizację zadania pn.: "Przystosowanie III piętra Szpitala Żywiec do udzielania świadczeń zdrowotnych - etap II" - Poprawa jakości i dostępności świadczeń medycznych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2025	2026	154 923,00	50 000,00	104 923,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	4 568 700,00
1.3.2.10	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	2 835 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	154 923,00

załącznik nr 3 do
uchwały nr XVI/113/2025
z dnia 28.08.2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 7 700 385,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 637 720,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 8 338 105,00 zł, w tym:

- **dochody bieżące:**

- 1) zwiększono o kwotę w wysokości 637 720,00 zł;
 - 48 662,00 zł - środki Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,
 - 1 000,00 zł – dotacja celowa na pomoc finansową Powiatu Żywieckiego,
 - 471 125,00 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. W ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny +), Priorytet: FESL.06.00-Fundusze Europejskie dla edukacji, Działanie FESL.06.01-Edukacja przedszkolna realizowany będzie Projekt „MŁody, GO! – edukacja przedszkolna w Gminie Łodygowice”. Projekt realizowany w okresie 01.09.2025 – 31.08.2026. Łączna wartość projektu wynosi 791 689,30 zł, w tym dofinansowanie 90% 712 520,37 zł,
 - 116 933,00 zł pozostałe dochody

- **dochody majątkowe:**

- 1). zwiększono o kwotę w wysokości 78 875,00 zł, w tym;
 - 78 875,00 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. Projekt „MŁody, GO! – edukacja przedszkolna w Gminie Łodygowice”,
- 2) zmniejszono o kwotę w wysokości 8 416 980,00 zł;
 - 8 416 980,00 zł - Gmina zawarła z Województwem Śląskim - Porozumienie, którego przedmiotem są ustalenia zasad przygotowania, realizacji i finansowania rozbudowy drogi wojewódzkiej przez budowę ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1401 S - ul. Beskidzka w Łodygowicach do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1406 S - ul. Beskidzka w Zarzeczcu.

Realizacja zadania zostanie objęta projektem pn. „Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim” w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027, Priorytet X. Fundusze Europejskie na Transformację, Działanie: 10.15.

Wykorzystanie endogenicznego potencjału podregionów górniczych”- budowa dróg pieszo-rowerowych. Z chwilą zawarcia Porozumienia straciło moc Porozumienie o udzieleniu pomocy finansowej dla Województwa Śląskiego na zadanie pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice w ramach dofinansowania środkami WID.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 11 800 385,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 509 030,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 12 309 415,00 zł, w tym:

- **wydatki majątkowe**

- 1) zmniejszono o kwotę 12 546 290,00 zł.

W ramach wprowadzonych zmian, zmniejszono wydatki zadania pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice o kwotę - 12 502 290,00 zł,
- 44 000,00 zł pozostałe wydatki.

- 2) Zwiększono wydatki majątkowe – o 236 875,00 zł, w tym:

- 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. Projekt „MŁody, GO! – edukacja przedszkolna w Gminie Łodygowice” o kwotę 78 875,00 zł,
- 158 000,00 zł pozostałe wydatki majątkowe.

- **wydatki bieżące**

- 1) Zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 148 847,01 zł, w tym:

- 80 000,00 zł – dokonano analizy kosztów obsługi długu. Gmina spłaciła wcześniej raty kapitałowe przypadające na 2025, efektem tego jest zmniejszenie kosztów obsługi długu gminy,
- 68 847,01 zł - pozostałe wydatki.

- 2) Zwiększono wydatki o kwotę 657 877,01 zł, w tym

- 571 125,00 zł 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, z tego;

a) 471 125,00 zł w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 (Europejski Fundusz Społeczny +), Priorytet: FESL.06.00-Fundusze Europejskie dla edukacji, Działanie FESL.06.01-Edukacja przedszkolna projekt „MŁody, GO! – edukacja przedszkolna w Gminie Łodygowice”. Projekt realizowany będzie przez 6 przedszkoli: Przedszkole nr 1 w Łodygowicach, Przedszkole nr 2 w Łodygowicach, Przedszkole nr 3 w Łodygowicach, Przedszkole nr 1 w Pietrzykowicach, Przedszkole nr 2 w Pietrzykowicach, Przedszkole w Zarzeczu w okresie 01.09.2025 – 31.08.2026. Łączna wartość projektu wynosi 791 689,30 zł, w tym dofinansowanie 90% 712 520,37 zł, wkład własny 10% 79 168,93 zł.

b) 100 000,00 zł - projekt pn. „Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim” w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027, Priorytet X. Fundusze Europejskie na Transformację, Działanie: 10.15. Wykorzystanie endogenicznego potencjału podregionów górniczych”- budowa dróg pieszo-rowerowych.

- 86 752,01 pozostałe zmiany wydatków bieżących.

Rok 2026

W zakresie planowanych wydatków zwiększono wydatki w wysokości 4 742 520,37 zł, w tym:

- wydatki bieżące 56 689,30 zł,
- wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 4 685 831,07 zł.

1. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 299 492,71 zł. Planowany deficyt zmniejszono o kwotę 4 100 000,00 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	110 032 936,32	-7 700 385,00	102 332 551,32
Dochody bieżące	96 928 585,37	+637 720,00	97 566 305,37
Dotacje bieżące	9 398 807,40	+520 787,00	9 919 594,40
Pozostałe	20 687 033,00	+116 933,00	20 803 966,00
Dochody majątkowe	13 104 350,95	-8 338 105,00	4 766 245,95
Wydatki ogółem	121 432 429,03	-11 800 385,00	109 632 044,03
Wydatki bieżące	87 997 392,46	+509 030,00	88 506 422,46
Wynagrodzenia i pochodne	44 624 841,82	+30 200,00	44 655 041,82
Obsługa długu	850 000,00	-80 000,00	770 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	41 907 770,42	+558 830,00	42 466 600,42
Wydatki majątkowe	33 435 036,57	-12 309 415,00	21 125 621,57
Wynik budżetu	-11 399 492,71	+4 100 000,00	-7 299 492,71

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	98 948 681,48	+162 520,37	99 111 201,85

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	89 253 666,42	+56 689,30	89 310 355,72

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	24 613 783,81	+4 685 831,07	29 299 614,88
2027	5 652 405,00	-80 000,00	5 572 405,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 4 100 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 4 500 000,00 zł.
Po wprowadzonych zmianach, wynoszą 9 805 492,71 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 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

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

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

7 506 000,00 zł;

4) nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 1 498 978,95 zł

Gmina zawarła z Województwem Śląskim Porozumienie, przedmiotem którego są ustalenia zasad przygotowania, realizacji i finansowania rozbudowy drogi wojewódzkiej przez budowę ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1401 S - ul. Beskidzka w Łodygowicach do skrzyżowania z drogą powiatową nr 1406 S - ul. Beskidzka w Zarzeczcu. Realizacja tego zadania zostanie objęta projektem

pn. „Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkiem” w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027, Priorytet X. Fundusze Europejskie na Transformację, Działanie: 10.15. Wykorzystanie endogenicznego potencjału podregionów górniczych”- budowa dróg pieszo-rowerowych.

Z chwilą zawarcia Porozumienia straciło moc Porozumienie o udzieleniu pomocy finansowej dla Województwa Śląskiego na zadanie pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice w ramach dofinansowania środkami WID.

Część tego zadania będzie realizowana w ramach środków własnych budżetu gminy. Kwota w wysokości 4 287 030,00 zł została zatem przeniesiona do realizacji na 2026 r. na wykonanie infrastruktury drogowej, m.in. kanału technologicznego, odwodnienia itp. Dlatego zasadnym stało się przeniesienie planowanego do zaciągnięcia kredytu na rok 2026, jednocześnie zdejmując go z budżetu roku 2025.

Ponadto zwiększono kwotę wolnych środków na pokrycie deficytu bieżącego roku w wysokości 400 000,00 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 905 492,71	-4 100 000,00	9 805 492,71
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 500 000,00	-4 500 000,00	0,00
Wolne środki	7 106 000,00	+400 000,00	7 506 000,00

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+4 500 000,00	4 500 000,00

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 648 000,00	-80 000,00	2 568 000,00
2027	2 528 000,00	+80 000,00	2 608 000,00

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 4 500 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2031. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2027	4 500 000,00	0,00	160 000,00	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	1 800 000,00	1 900 000,00
2031	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00

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 2027-2031. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata 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	0,00	2 568 000,00
2027	2 448 000,00	160 000,00	2 608 000,00
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	4,12%	18,92%	TAK	19,87%	TAK
2026	4,05%	17,72%	TAK	18,67%	TAK
2027	4,02%	16,70%	TAK	17,65%	TAK
2028	3,36%	15,09%	TAK	16,04%	TAK
2029	2,09%	12,89%	TAK	13,84%	TAK
2030	1,95%	9,35%	TAK	10,30%	TAK
2031	1,91%	9,30%	TAK	10,26%	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. Projekt "MŁody, GO! - edukacja przedszkolna w Gminie Łodygowice" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 712 814,30 zł, w tym w 2025 r. – 471 125,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 712 814,30 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W ŁODYGOWICACH.
2. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Łodygowice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2021-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 241 063,60 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 241 063,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
3. Projekt "MŁody, GO! - edukacja przedszkolna w Gminie Łodygowice" – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 78 875,00 zł, w tym w 2025 r. – 78 875,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 78 875,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ I PRZEDSZKOLI W ŁODYGOWICACH.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

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

- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 100 000,00 zł;

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

Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi

wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 848 280,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 135 310,00 zł;
- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 4 287 030,00 zł;
- wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. 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".

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	3 133 715,53	+571 125,00	3 704 840,53
2026	2 525 316,87	+382 752,90	2 908 069,77

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	30 596 173,47	-12 423 415,00	18 172 758,47
2026	24 111 674,73	+4 287 030,00	28 398 704,73

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 XVI/113/2025 Rady Gminy Łodygowice z dnia 28.08.2025 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2025 - 2031 mają:

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

1. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/43/B/2025 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 04.08.2025 r. w sprawie zmian w budżecie na 2025 r.,
 - bieżącą uchwałą w sprawie zmian w budżecie Gminy Łodygowice na 2025 rok z dnia 28.08.2025 r.

Budżet po zmianach dla roku 2025 na dzień 28.08.2025 r. wynosi:

- plan dochodów po zmianach 102 332 551,32 zł.
- plan wydatków po zmianach 109 632 044,03 zł.
- wynik budżetu -7 299 492,71 zł.