

**UCHWAŁA NR LII/529/2024  
RADY GMINY ŁODYGOWICE  
z dnia 25 kwietnia 2024 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice  
na lata 2024 - 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity [Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.](#)) oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.),

**RADA GMINY ŁODYGOWICE  
uchwała co następuje:**

§ 1

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

§ 2

Dokonuje zmian wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 2031, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

Objaśnienia do zmian wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do Uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Uchwała podlega opublikowaniu w trybie przewidzianym dla przepisów gminnych.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr LII/529/2024  
z dnia 2024-04-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	100 786 376,38	81 395 266,02	19 386 907,00	268 054,00	33 955 871,00	7 850 564,46	19 933 869,56	11 100 000,00	19 391 110,36	73 400,00	19 262 605,00	
2025	89 590 429,00	84 545 779,00	20 046 062,00	277 168,00	34 948 014,00	7 348 417,00	21 926 118,00	11 945 400,00	5 044 650,00	0,00	5 044 650,00	
2026	86 334 240,00	86 334 240,00	20 667 490,00	285 760,00	35 891 902,00	7 542 118,00	21 946 970,00	12 333 199,00	0,00	0,00	0,00	
2027	88 735 268,00	88 735 268,00	21 287 515,00	294 333,00	36 833 659,00	7 735 382,00	22 584 379,00	12 688 195,00	0,00	0,00	0,00	
2028	91 043 455,00	91 043 455,00	21 883 565,00	302 574,00	37 739 001,00	7 921 173,00	23 197 142,00	13 029 464,00	0,00	0,00	0,00	
2029	93 246 785,00	93 246 785,00	22 452 538,00	310 441,00	38 603 215,00	8 098 523,00	23 782 068,00	13 355 230,00	0,00	0,00	0,00	
2030	95 420 454,00	95 420 454,00	23 013 851,00	318 202,00	39 455 795,00	8 273 486,00	24 359 120,00	13 676 611,00	0,00	0,00	0,00	
2031	97 559 345,00	97 559 345,00	23 566 183,00	325 839,00	40 294 734,00	8 445 650,00	24 926 939,00	13 992 850,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	109 846 562,26	77 155 941,80	39 378 832,42	487 111,32	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	32 690 620,46	32 690 620,46	5 370 577,07
2025	87 084 429,00	77 010 240,58	40 181 699,00	1 024 596,58	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	10 074 188,42	10 074 188,42	5 000,00
2026	83 686 240,00	77 590 464,00	40 774 187,00	0,00	0,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	6 095 776,00	6 095 776,00	5 000,00
2027	86 207 268,00	79 277 226,00	41 731 042,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	6 930 042,00	6 930 042,00	0,00
2028	88 243 455,00	81 039 638,00	42 751 049,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	7 203 817,00	7 203 817,00	0,00
2029	91 470 785,00	82 881 630,00	43 797 576,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	8 589 155,00	8 589 155,00	0,00
2030	93 820 454,00	84 804 468,00	44 871 313,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 015 986,00	9 015 986,00	0,00
2031	95 459 345,00	86 747 080,00	45 930 596,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	8 712 265,00	8 712 265,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-9 060 185,88	0,00	11 412 185,88	4 500 000,00	4 500 000,00	644 811,88	644 811,88	6 267 374,00	3 915 374,00
2025	2 506 000,00	2 506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 648 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 528 000,00	2 528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 776 000,00	1 776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 352 000,00	2 352 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 506 000,00	2 506 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 648 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 528 000,00	2 528 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 776 000,00	1 776 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 958 000,00	0,00	4 239 324,22	11 151 510,10	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 452 000,00	0,00	7 535 538,42	7 535 538,42	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 804 000,00	0,00	8 743 776,00	8 743 776,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 276 000,00	0,00	9 458 042,00	9 458 042,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 476 000,00	0,00	10 003 817,00	10 003 817,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	10 365 155,00	10 365 155,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	10 615 986,00	10 615 986,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 812 265,00	10 812 265,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,07%	8,03%	8,13%	20,47%	20,41%	TAK	TAK
2025	4,97%	11,02%	x	19,00%	18,94%	TAK	TAK
2026	4,83%	12,14%	x	15,51%	15,46%	TAK	TAK
2027	4,59%	12,48%	x	14,51%	14,46%	TAK	TAK
2028	3,93%	12,60%	x	13,34%	13,29%	TAK	TAK
2029	2,46%	12,55%	x	11,80%	11,75%	TAK	TAK
2030	2,07%	12,41%	x	11,04%	10,98%	TAK	TAK
2031	2,46%	12,23%	x	11,60%	11,60%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	305 783,19	305 783,19	261 365,94	677 115,00	677 115,00	562 005,45	971 751,40	971 751,40	877 668,19
2025	136 518,23	136 518,23	136 518,23	0,00	0,00	0,00	119 044,07	119 044,07	119 044,07
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	677 115,00	677 115,00	562 005,45	32 004 448,53	1 345 238,67	30 659 209,86	0,00	0,00	376 952,56	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 367 884,53	320 234,53	9 047 650,00	0,00	0,00	336 912,27	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	126 190,46	121 190,46	5 000,00	0,00	0,00	336 062,39	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	121 190,46	121 190,46	0,00	0,00	0,00	538 545,47	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	91 190,46	91 190,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	91 190,46	91 190,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	91 300,62	91 300,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	2 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 568 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 448 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 256 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LIII/529/2024  
z dnia 2024-04-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 922 943,77	32 004 448,53	9 367 884,53	126 190,46	121 190,46	91 190,46
1.a	- wydatki bieżące				8 040 837,45	1 345 238,67	320 234,53	121 190,46	121 190,46	91 190,46
1.b	- wydatki majątkowe				44 882 106,32	30 659 209,86	9 047 650,00	5 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 626 956,05	811 236,40	119 044,07	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 626 956,05	811 236,40	119 044,07	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Akredytowany projekt 2023 w ramach programu ERASMUS+ - Rozwój zawodowy nauczycieli poprzez udział w mobilności zagranicznej	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W PIETRZYKOWICACH	2023	2024	52 413,93	52 413,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Akredytowany projekt 2023 w ramach programu ERASMUS+ - Podniesienie kompetencji nauczycieli w zakresie pracy z uczniami o specjalnych potrzebach edukacyjnych oraz podniesienie kompetencji społecznych u dzieci	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W ŁODYGOWICACH	2023	2024	102 937,07	102 937,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Obywatele miast - Wzmocnienie roli organizacji pozarządowych w rozwoju poszczególnych gmin partnerskich	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	235 307,78	117 654,00	117 653,78	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Utworzenie Centrum dla Rodzin w Gminie Łodygowice - Przeciwdziałanie przemocy domowej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	1 141 980,00	445 304,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Zmotywowanie nauczycieli, zmotywowanie uczniów w ramach programu ERASMUS+ - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów poprzez wzrost i rozwój umiejętności językowych, informatycznych i społecznych	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY W ZARZECZU	2023	2025	94 317,27	92 926,98	1 390,29	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				51 295 987,72	31 193 212,13	9 248 840,46	126 190,46	121 190,46	91 190,46
1.3.1	- wydatki bieżące				6 413 881,40	534 002,27	201 190,46	121 190,46	121 190,46	91 190,46
1.3.1.1	Bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu - Wspólne wykonywanie zadań publicznych w postaci budowy sieci kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2004	2024	5 010 480,55	289 711,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa terenów - Poprawa infrastruktury na terenach wiejskich	Urząd Gminy	2020	2031	879 807,90	77 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00
1.3.1.3	Klaster "Żywiecka Energia Przyszłości" - Stworzenie na terenie powiatu żywieckiego obszaru gospodarki niskoemisyjnej i zrównoważonej energii	Urząd Gminy	2017	2024	19 800,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Najem urządzeń oświetlenia ulicznego na terenie gminy - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2022	2027	156 143,64	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	91 190,46	91 300,62	87 000,00	34 000 206,69
1.a	91 190,46	91 300,62	87 000,00	1 275 582,90
1.b	0,00	0,00	0,00	32 724 623,79
1.1	0,00	0,00	0,00	930 280,47
1.1.1	0,00	0,00	0,00	930 280,47
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	52 413,93
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	102 937,07
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	235 307,78
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	445 304,42
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	94 317,27
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	91 190,46	91 300,62	87 000,00	33 069 926,22
1.3.1	91 190,46	91 300,62	87 000,00	345 302,43
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	87 000,00	87 000,00	87 000,00	12 202,43
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	3 600,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.5	Odrolnienie działki nr 2326 z przeznaczeniem wykonania przedsięwzięcia pn. "Wykonanie zaplecza przy ogólnodostępnym boisku w Pietrzykowicach" - Poprawa warunków uprawiania sportu oraz przeciwdziałania procesom utraty wartości użytkowej obiektów sportowych, znajdujących się w niedostatecznym stanie technicznym, umożliwiających szerokie upowszechnianie sportu	Urząd Gminy	2021	2030	41 904,60	4 190,46	4 190,46	4 190,46	4 190,46	4 190,46
1.3.1.6	Plan ogólny - Zapewnienie warunków przestrzennych do realizacji zadań publicznych	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	172 000,00	92 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej poprzez budowę sieci zarządzanych magazynów energii na terenie powiatu żywieckiego - Poprawa efektywności wykorzystania energii elektrycznej	Urząd Gminy	2022	2024	7 800,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy	2021	2024	125 944,71	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				44 882 106,32	30 659 209,86	9 047 650,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Centrum Sportu i Rekreacji "MORGI" w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2022	2025	14 425 000,00	7 152 350,00	7 112 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi do Centrum "MORGI" - Poprawa stanu infrastruktury drogowej przyczyniającej się do rozwoju gospodarczego i turystycznego gminy	Urząd Gminy	2022	2024	52 360,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi łączącej ul. Przemysłową z drogą techniczną przy S1 w Łodygowicach - Poprawa stanu infrastruktury drogowej przyczyniającej się do rozwoju gospodarczego i turystycznego gminy	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	254 000,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kompleksu sportowego "ORLIK" w Zarzeczcu - Promowanie aktywności fizycznej oraz rozwój społeczności lokalnej poprzez dostęp do nowoczesnego obiektu sportowego	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2025	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa mostu na ul. Strażackiej w Biernej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	Urząd Gminy	2022	2025	49 360,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa mostu na ul. Więzików w Biernej - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	Urząd Gminy	2022	2025	59 360,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa pumtracku wraz z infrastrukturą towarzyszącą - POLSKI ŁAD - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	3 151 000,00	3 151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa schodów przy Jeziorze Żywieckim przy Centrum Integracji Społecznej w Zarzeczcu - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	68 450,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa ścieżki rowerowej przy S1 w Łodygowicach - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	Urząd Gminy	2022	2024	117 870,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa ścieżki rowerowej w Gminie Łodygowice - Upowszechnianie komunikacji rowerowej	Urząd Gminy	2020	2024	233 201,30	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa zaplecza sanitarno-szatniowego na terenie kompleksu sportowego "Moje boisko ORLIK 2012" w Pietrzykowicach - Rozwój infrastruktury sportowej i rekreacyjnej w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	1 351 906,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa zaplecza szatniowego oraz przebudowa boiska sportowego w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu infrastruktury sportowej w gminie Łodygowice	Urząd Gminy	2022	2024	4 627 859,67	2 127 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.5	4 190,46	4 300,62	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	172 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	32 724 623,79
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	14 265 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	154 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	3 151 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	19 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	330 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.13	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Śląskiego na zadanie pn."Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice" - Poprawa bezpieczeństwa i usprawnienie ruchu w gminie	Urząd Gminy	2021	2024	4 942 620,00	4 733 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Faza IIA - Budowa sieci kanalizacyjnej w Gminie Łodygowice - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2004	2024	1 568 648,21	456 216,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa bezpieczeństwa ruchu na drodze wojewódzkiej DW 945 - oświetlenie ul. Żywieckiej i ul. Wesolej - etap II - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2022	2024	630 701,35	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa i termomodernizacja budynku Remizy OSP w Pietrzykowicach - Poprawa jakości infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2016	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa kładki przy PKP nad Żylicą w Zarzeczcu - Poprawa bezpieczeństwa publicznego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	88 548,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rewitalizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu obiektów zabytkowych w gminie RPO2	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	534 071,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Roboty budowlane w zabytkowym budynku Przedszkola nr 1 w Pietrzykowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu infrastruktury edukacyjnej oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	551 660,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Roboty budowlane w zabytkowym budynku Szkoły Podstawowej nr 3 w Łodygowicach - POLSKI ŁAD - Poprawa stanu infrastruktury edukacyjnej oraz zachowanie dziedzictwa kulturowego w gminie	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2023	2024	817 650,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice - Poprawa bezpieczeństwa i usprawnienie ruchu w gminie	Urząd Gminy	2021	2024	8 992 620,00	8 783 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rozwój zeroemisyjnej mobilności nad Jeziorem Żywieckim i Międzybrodzkim - ścieżki rowerowe - Rozwój elektromobilności Aglomeracji Beskidzkiej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2024	2026	190 841,00	180 841,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Łodygowice - Poprawa efektywności energetycznej infrastruktury społecznej	URZĄD GMINY ŁODYGOWICE	2016	2025	574 379,79	83 262,79	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Termomodernizacja budynku UG Łodygowice - Poprawa efektywności energetycznej budynku	Urząd Gminy	2021	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	8 783 520,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	190 841,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	483 262,79
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00



załącznik nr 3 do  
uchwały nr LII/529/2024  
z dnia 25.04.2024 r

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na  
lata 2024-2031  
do Uchwały nr LII/529/2024 Rady Gminy Łodygowice z dnia 25 kwietnia 2024 r.**

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

1. Dochody ogółem zmniejszono o 44 955,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 255 044,20 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 300 000,00 zł.

W ramach dochodów budżetu wprowadzono zmiany:

1. zwiększono dochody bieżące o kwotę 255 044,20 zł, w tym:
  - 85 196,56 zł – środki Funduszu Pomocy w celu realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie, w szczególności obywatelom Ukrainy dotkniętym konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy,
  - 169 847,64 zł – dotacje celowe z budżetu państwa,
2. zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 300 000,00 zł (z tytułu dotacji celowej otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, której kwota w oparciu o zawartą umowę będzie przekazana na zasadzie refundacji w 2025 r.).
2. Wydatki ogółem zwiększono o 305 044,20 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 352 453,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 657 498,00 zł.
  - 2.1. wydatki bieżące zmniejszono 352 453,80 zł, w tym m.in.:
    - -645 371,02 zł – zmniejszono wydatki na wynagrodzenia,
    - -162 219,09 zł - zmniejszono planowaną kwotę potencjalnych spłat wynikających z udzielonego poręczenia wraz z należnymi odsetkami. Wartości dla bieżącego i dalszych lat budżetowych zostały ujęte w WPF i po zmianach obejmują kwotę 1 511 707,90 zł, w tym dla 2024 r. - 487 111,32 zł. Zabezpieczenie to związane jest z udzielonym poręczeniem zawartym pomiędzy NFOŚiGW z siedzibą w Warszawie, a Gminą Łodygowice na spłatę części pożyczki wraz z należnymi odsetkami (od kwoty poręczonej na realizację Projektu pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie” – budowa kanalizacji w Gminie Łodygowice.  
Zgodnie z informacją ZMdsE w Żywcu spłacił raty przypadające w I kw. 2024 r., w tym część przypadającą Gminie w kwocie 162 219,09 zł,

- 455 136,31 zł – zwiększono pozostałe wydatki.

2.2. wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 657 498,00 zł, w tym.:

2.2.1 wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 467 502,00 zł,

2.2.2. wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 1 125 000,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 060 185,88 zł (zwiększenie deficytu o kwotę 350 000,00 zł).

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

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>100 831 332,18</b>	<b>-44 955,80</b>	<b>100 786 376,38</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>81 140 221,82</b>	<b>+255 044,20</b>	<b>81 395 266,02</b>
Dotacje bieżące	7 595 520,26	+255 044,20	7 850 564,46
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>19 691 110,36</b>	<b>-300 000,00</b>	<b>19 391 110,36</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>109 541 518,06</b>	<b>+305 044,20</b>	<b>109 846 562,26</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>77 508 395,60</b>	<b>-352 453,80</b>	<b>77 155 941,80</b>
Wynagrodzenia i pochodne	40 024 203,44	-645 371,02	39 378 832,42
Poręczenia i gwarancje	649 330,41	-162 219,09	487 111,32
Pozostałe wydatki bieżące	35 834 861,75	+455 136,31	36 289 998,06
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>32 033 122,46</b>	<b>+657 498,00</b>	<b>32 690 620,46</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-8 710 185,88</b>	<b>-350 000,00</b>	<b>-9 060 185,88</b>

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

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	83 727 779,00	+818 000,00	84 545 779,00
2026	86 134 240,00	+200 000,00	86 334 240,00
2027	88 535 268,00	+200 000,00	88 735 268,00
2028	90 843 455,00	+200 000,00	91 043 455,00
2029	93 046 785,00	+200 000,00	93 246 785,00
2030	95 220 454,00	+200 000,00	95 420 454,00
2031	97 359 345,00	+200 000,00	97 559 345,00

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 744 650,00	+300 000,00	5 044 650,00

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

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 956 188,42	+1 118 000,00	10 074 188,42
2026	5 895 776,00	+200 000,00	6 095 776,00
2027	6 730 042,00	+200 000,00	6 930 042,00
2028	7 003 817,00	+200 000,00	7 203 817,00
2029	8 389 155,00	+200 000,00	8 589 155,00
2030	8 815 986,00	+200 000,00	9 015 986,00
2031	8 512 265,00	+200 000,00	8 712 265,00

Wprowadzone zmiany w latach prognozy związane są m.in. ze wzrostem bazy do opodatkowania podatkiem od nieruchomości. Wzrost ten planowany z tytułu nowopowstałych obiektów mieszkaniowych – apartamentowców nad Jeziorem Żywieckim w Zarzeczcu. W celu urealnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2025 – 2031 zwiększono zatem dochody i wydatki w latach prognozy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łodygowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 350 000,00 zł i po zmianach wynoszą 11 412 185,88 zł

w tym:

- 1) z zaciągniętych kredytów w wysokości 4 500 000,00 zł;
- 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 129 626,00 zł;
- 3) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 515 185,88 zł (wprowadzono środki niewykorzystane w 2023 r.: w ramach programu ERASMUS+ - 184 079,46 zł oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego w wysokości 331 106,42 zł;
- 4) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 6 267 374,00 zł;

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

**Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>11 062 185,88</b>	<b>+350 000,00</b>	<b>11 412 185,88</b>
Wolne środki	5 917 374,00	+350 000,00	6 267 374,00

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

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

**Tabela 6. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Łodygowice**

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

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

**Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	5,07%	20,47%	TAK	20,41%	TAK
2025	4,97%	19,00%	TAK	18,94%	TAK
2026	4,83%	15,51%	TAK	15,46%	TAK
2027	4,59%	14,51%	TAK	14,46%	TAK
2028	3,93%	13,34%	TAK	13,29%	TAK
2029	2,46%	11,80%	TAK	11,75%	TAK
2030	2,07%	11,04%	TAK	10,98%	TAK
2031	2,46%	11,60%	TAK	11,60%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa ścieżki rowerowej w Gminie Łodygowice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2020-2024. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 233 201,30 zł, w tym w 2024 r. – 19 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 19 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Łodygowice – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2016-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 574 379,79 zł, w tym w 2024 r. – 83 262,79 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 483 262,79 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY ŁODYGOWICE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

**1) Plan ogólny – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:**

- zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;

**2) Budowa Centrum Sportu i Rekreacji "MORGI" w Łodygowicach - POLSKI ŁĄD – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:**

- zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 904 000,00 zł;

- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 820 000,00 zł;

- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 118 000,00 zł;

- zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 938 000,00 zł;

**3) Budowa drogi do Centrum "MORGI" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:**

- mniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 487 000,00 zł;

**4) Budowa drogi łączącej ul. Przemysłową z drogą techniczną przy SI w Łodygowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:**

- zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 24 000,00 zł;

- zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 14 000,00 zł;

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

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;

**6) Budowa ścieżki rowerowej przy SI w Łodygowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:**

- zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 000,00 zł;

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 69 000,00 zł;

**7) Budowa zaplecza sanitarno-szatniowego na terenie kompleksu sportowego "Moje boisko ORLIK 2012" w Pietrzykowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:**

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 500 094,00 zł;

- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2024 o kwotę 500 000,00 zł;

- zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;

- skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2024;

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

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 249,46 zł;

**9) Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Śląskiego na zadanie pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:**

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 7 380,00 zł;

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

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 298,65 zł;

**11) Przebudowa kładki przy PKP nad Żylicą w Zarzeczcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:**

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 11 452,00 zł;

**12) Roboty budowlane w zabytkowym budynku Przedszkola nr 1 w Pietrzykowicach - 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 150 000,00 zł;

**13) Rozbudowa drogi wojewódzkiej polegająca na budowie chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 945 w gminie Łodygowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:**

- zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 7 380,00 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa i termomodernizacja budynku Remizy OSP w Pietrzykowicach;
2. Termomodernizacja budynku UG 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.

**Tabela 8. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 335 238,67	+10 000,00	1 345 238,67

**Tabela 9. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	30 115 209,86	+544 000,00	30 659 209,86
2025	8 429 650,00	+618 000,00	9 047 650,00

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 LII/529/2024 Rady Gminy Łodygowice z dnia 25.04.2024 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łodygowice na lata 2024 - 2031 mają:**

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

1. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/13/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 22.03.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
2. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/20/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 29.03.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
3. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/22/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 05.04.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
4. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/24/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 12.04.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
5. Zarządzeniem Wójta Gminy Łodygowice nr FN/26/B/2024 Wójta Gminy Łodygowice z dnia 18.04.2024 r. w sprawie zmian w budżecie na 2024 r.,
6. Bieżącą uchwałą w sprawie zmian w budżecie Gminy Łodygowice na 2024 rok z dnia 25.04.2024 r.

Budżet po zmianach dla roku 2024 na dzień 25.04.2024 r. wynosi:

- plan dochodów po zmianach 100 786 376,38 zł.
- plan wydatków po zmianach 109 846 562,26 zł.
- wynik budżetu -9 060 185,88 zł.