

Zarządzenie Nr 206.2022
Burmistrza Miasta i Gminy Izbica
z dnia 9 listopada 2022 roku

w sprawie przyjęcia projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 - 2035

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 ze zm.) **Burmistrz Miasta i Gminy Izbica zarządza, co następuje:**

§ 1.

1. Przyjmuje się projekt wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2035, obejmującej prognozę kwoty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zestawionych w załączniku Nr 2.
3. Przyjmuje się dołączone do wieloletniej prognozy finansowej objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Projekt, o którym mowa w § 1 przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Lublinie,
2. Radzie Miejskiej w Izbicy Izbica.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Jerzy Lewczuk

**Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
z dnia 9 listopada 2022 r.**

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Izbicy
z dnia**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 228 ust. 2, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.)

Rada Miejska w Izbicy uchwała co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022 - 2035 obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.
3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3.

§ 2

Upoważnia się Burmistrza Gminy Izbica do zaciągnięcia zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Upoważnia się Burmistrza do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągnięcia zobowiązań:

1. związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku Nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Upoważnia się Burmistrza Gminy Izbica do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XL.272.2021 Rady Gminy Izbica z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (z późniejszymi zmianami).

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Izbica.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

BURMISTRZ


mgr Jerzy Lewczuk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 projektu uchwały Uchwały Nr Rady Miejskiej w Izbicy z dnia

Lp	1	1.1	z tego:				1.2	w tym:			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4		1.1.5	1.2.1	1.2.2	
											dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
Wykonanie 2016	31 470 264,85	27 638 045,23	2 351 787,00	6 691,84	11 615 512,00	10 410 510,46	3 253 543,93	781 921,37	3 832 219,62	39 979,10	3 792 240,52
Wykonanie 2017	32 133 378,39	30 630 175,80	2 505 130,00	23 524,08	12 218 059,00	11 886 143,13	3 997 319,59	847 947,68	1 503 202,59	301 609,40	1 201 593,19
Wykonanie 2018	33 781 890,89	31 189 051,74	2 977 349,00	30 329,82	12 849 767,00	11 741 321,97	3 590 283,95	860 027,81	2 592 839,15	6 300,00	2 586 539,15
Wykonanie 2019	37 514 656,51	33 883 994,85	3 200 969,00	27 779,49	13 969 686,00	12 670 280,79	4 015 279,57	946 018,93	3 630 661,66	5 800,00	3 621 121,08
Wykonanie 2020	37 832 361,52	36 482 525,97	3 157 747,00	19 070,19	14 712 538,00	14 110 289,18	4 482 881,60	1 011 456,32	1 349 835,55	11 720,00	1 338 079,66
Wykonanie 2021	45 844 600,02	38 848 353,30	3 584 557,00	21 965,09	15 753 372,00	14 236 063,62	5 252 395,59	1 129 495,14	6 996 246,72	502 600,18	6 493 610,65
Plan 3 kw. 2022	50 698 994,09	40 373 835,09	3 063 108,00	33 502,00	15 199 195,00	16 681 556,49	5 396 473,60	1 080 800,00	10 325 149,00	505 750,00	9 819 366,00
Wykonanie 2022	50 074 244,36	43 701 595,36	5 951 526,57	33 502,00	15 199 195,00	17 120 898,19	5 396 473,60	1 080 800,00	6 372 649,00	505 750,00	5 866 866,00
2023	34 107 879,24	32 326 082,00	2 997 075,00	48 374,00	17 134 277,00	6 775 253,00	5 371 103,00	1 110 300,00	1 781 797,24	476 257,00	1 305 507,24
2024	45 436 065,00	34 188 065,00	3 169 707,00	51 160,00	18 121 211,00	7 165 508,00	5 680 479,00	1 174 253,00	11 248 000,00	0,00	11 248 000,00
2025	38 154 896,00	35 247 896,00	3 267 966,00	52 746,00	18 682 969,00	7 387 639,00	5 856 574,00	1 210 655,00	2 907 000,00	0,00	2 907 000,00
2026	36 129 093,00	36 129 093,00	3 349 667,00	54 065,00	19 150 043,00	7 572 330,00	6 002 988,00	1 240 921,00	0,00	0,00	0,00
2027	37 176 837,00	37 176 837,00	3 446 807,00	55 633,00	19 705 394,00	7 791 928,00	6 177 075,00	1 276 906,00	0,00	0,00	0,00
2028	38 254 964,00	38 254 964,00	3 546 764,00	57 246,00	20 276 650,00	8 017 894,00	6 356 210,00	1 313 538,00	0,00	0,00	0,00
2029	39 326 103,00	39 326 103,00	3 646 073,00	58 849,00	20 844 602,00	8 242 395,00	6 534 184,00	1 350 728,00	0,00	0,00	0,00

2030	40 387 908,00	40 387 908,00	3 744 517,00	60 438,00	21 407 406,00	8 464 940,00	6 710 607,00	1 387 198,00	0,00	0,00	0,00
2031	41 478 381,00	41 478 381,00	3 845 619,00	62 070,00	21 985 406,00	8 693 493,00	6 891 793,00	1 424 652,00	0,00	0,00	0,00
2032	42 556 820,00	42 556 820,00	3 945 605,00	63 684,00	22 557 027,00	8 919 524,00	7 070 980,00	1 461 693,00	0,00	0,00	0,00
2033	43 663 298,00	43 663 298,00	4 048 191,00	65 340,00	23 143 510,00	9 151 432,00	7 254 825,00	1 499 697,00	0,00	0,00	0,00
2034	44 754 882,00	44 754 882,00	4 149 396,00	66 974,00	23 722 098,00	9 380 218,00	7 436 196,00	1 537 189,00	0,00	0,00	0,00
2035	45 828 999,00	45 828 999,00	4 248 982,00	68 581,00	24 291 428,00	9 605 343,00	7 614 665,00	1 574 082,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost 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 wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimum (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 wykonawczej 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.

2035	44 328 999,00	42 952 354,00	23 719 991,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	1 376 645,00	1 376 645,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	----------	------	------	------	--------------	--------------	------

Lp	3	w tym:		4	z tego:		4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)	na pokrycie deficytu budżetu X		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	na pokrycie deficytu budżetu X			
Wykonanie 2016	2 578 259,54	810 000,00		452 018,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452 018,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	130 357,61	130 357,61		2 558 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 722 762,58	0,00		4 483 623,61	739 138,97	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	1 983 623,61	0,00	1 983 623,61	0,00	1 983 623,61	0,00
Wykonanie 2019	-1 735 291,67	0,00		4 491 861,03	843 430,64	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	891 861,03	0,00	891 861,03	0,00	891 861,03	0,00
Wykonanie 2020	1 128 357,49	600 000,00		1 634 337,36	0,00	12 746,84	0,00	0,00	0,00	1 621 590,52	0,00	1 621 590,52	0,00	1 621 590,52	0,00
Wykonanie 2021	6 279 610,56	2 050 000,00		4 198 033,36	0,00	555 338,51	1 450 000,00	0,00	0,00	535 351,01	0,00	1 607 356,34	0,00	1 607 356,34	0,00
Plan 3 kw. 2022	-2 720 948,38	0,00		3 520 948,38	0,00	535 351,01	0,00	0,00	0,00	535 351,01	0,00	2 950 597,37	0,00	2 950 597,37	0,00
Wykonanie 2022	-385 000,00	0,00		3 520 948,38	0,00	158 351,20	0,00	0,00	0,00	158 351,20	0,00	2 677 635,33	0,00	2 677 635,33	0,00
2023	-1 970 986,53	0,00		2 870 986,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 351,20	0,00	2 677 635,33	0,00	2 677 635,33	0,00
2024	-554 836,24	0,00		1 454 836,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 454 836,24	0,00	1 454 836,24	0,00
2025	900 000,00	900 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 037 000,00	1 037 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 350 000,00	1 350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 550 000,00	1 550 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 550 000,00	1 550 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 550 000,00	1 550 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 450 000,00	1 450 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2036	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	------	------

5) Inne przeznaczenie nakwyty budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Lp	Z tego:				5	Z tego:					
	4.4		4.5			5.1		5.1.1		5.1.2	
	w tym:		w tym:			w tym:		Z tego:		Z tego:	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych x		łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x		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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	869 000,00	869 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 232,00	1 122 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	30 000,00	0,00	555 338,51	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	35 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	35 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 000,00	1 037 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	--------------	--------------	------	------	------

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:					6	52	6.1	7.1	7.2			
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁽⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	z tego:		z tego:										
	Wyłączenia z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x						
	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14								
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	0,00	100 000,00	1 072 002,51	2 248 801,55	2 700 820,34			
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	0,00	16 467 369,15	590 069,83	2 632 420,96	4 852 686,96			
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	16 467 369,15	108 137,15	1 231 394,94	3 215 018,55			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	18 837 423,00	423,00	2 123 913,76	3 015 774,79			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	18 237 000,00	0,00	2 793 103,53	4 427 440,89			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	17 637 000,00	0,00	3 389 064,50	5 551 759,35			
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	16 837 000,00	0,00	45 476,93	3 566 425,31			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	16 087 000,00	0,00	1 802 425,64	5 323 374,02			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 187 000,00	0,00	81 474,67	2 952 461,20			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	14 287 000,00	0,00	1 362 479,00	2 817 315,24			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	13 387 000,00	0,00	1 564 668,00	1 564 668,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	12 387 000,00	0,00	1 682 027,00	1 682 027,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	11 387 000,00	0,00	1 967 950,00	1 967 950,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	10 350 000,00	0,00	2 249 357,00	2 249 357,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	2 431 033,00	2 431 033,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	7 450 000,00	0,00	2 536 829,00	2 536 829,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	2 646 640,00	2 646 640,00			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	2 723 421,00	2 723 421,00			
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00	2 811 718,00	2 811 718,00			
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 863 400,00	2 863 400,00			

2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 876 645,00	2 876 645,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	------	--------------	--------------

b) Skorygowanie o środki dołoży 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wykazanie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykazanie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego 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 wyznaczenie 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 współwzajemnego 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 współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyznaczenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykazanie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykazanie 2016	0,00%	X	X	X	X	X
Wykazanie 2017	0,00%	X	X	X	X	X
Wykazanie 2018	0,00%	X	X	X	X	X
Wykazanie 2019	0,00%	X	X	X	X	X
Wykazanie 2020	0,00%	X	X	X	X	X
Wykazanie 2021	0,00%	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,98%	6,11%	6,11%	X	X
Wykazanie 2022	0,00%	10,53%	12,43%	X	X	X
2023	9,39%	6,19%	8,05%	13,63%	14,53%	TAK
2024	6,30%	8,01%	8,01%	12,49%	13,39%	TAK
2025	5,44%	7,83%	X	11,02%	11,93%	TAK
2026	5,06%	7,45%	X	10,00%	10,94%	TAK
2027	4,39%	7,69%	X	9,28%	10,22%	TAK
2028	3,95%	7,95%	X	8,05%	8,99%	TAK
2029	4,65%	8,13%	X	7,02%	7,95%	TAK
2030	5,11%	8,20%	X	7,61%	7,61%	TAK
2031	4,93%	8,28%	X	7,90%	7,90%	TAK
2032	4,76%	8,25%	X	7,93%	7,93%	TAK
2033	4,16%	8,25%	X	7,99%	7,99%	TAK
2034	4,16%	8,16%	X	8,11%	8,11%	TAK

2035	4,16%	7,96%	x	8,18%	8,18%	TAK	TAK
------	-------	-------	---	-------	-------	-----	-----

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																		
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:									
	Wykonanie 2016	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Wykonanie 2020	Wykonanie 2021	Wykonanie 2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
	45 479,25	0,00	9 592,12	9 959,04	132 072,14	37 976,79	197 145,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	45 479,25	0,00	9 592,12	9 959,04	132 072,14	37 976,79	197 145,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	45 479,25	0,00	9 592,12	9 959,04	132 072,14	37 976,79	197 145,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 169 021,01	516 293,48	1 501 373,53	3 241 659,86	771 854,69	2 387 109,65	1 584 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 169 021,01	516 293,48	1 501 373,53	3 241 659,86	771 854,69	2 387 109,65	1 584 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 169 021,01	516 293,48	1 501 373,53	3 241 659,86	771 854,69	2 387 109,65	1 584 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 972 305,03	516 293,48	1 501 373,53	3 241 659,86	771 854,69	2 387 109,65	1 584 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	16 792,12	17 159,04	133 855,64	48 871,42	198 156,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	16 792,12	17 159,04	133 855,64	48 871,42	198 156,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	16 792,12	17 159,04	133 855,64	48 871,42	198 156,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9 592,12	9 959,04	9 592,12	9 959,04	133 304,64	41 461,79	197 145,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9 592,12	9 959,04	9 592,12	9 959,04	133 304,64	41 461,79	197 145,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9 592,12	9 959,04	9 592,12	9 959,04	133 304,64	41 461,79	197 145,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	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									
	w tym:		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 likwidowaniu i przekształcaniach samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.2
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	498 185,00	498 185,00	498 185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	5 448 570,15	5 448 570,15	1 649 157,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 515 553,24	5 515 553,24	3 258 141,69	5 537 478,24	0,00	5 537 478,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 808 388,11	2 808 388,11	1 688 512,42	2 819 321,61	4 783,50	2 814 538,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 356 650,05	3 356 650,05	2 164 862,24	3 758 019,82	29 581,60	3 728 438,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 353 874,64	2 353 874,64	953 339,46	3 647 190,76	2 847,64	3 644 343,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 353 874,64	2 353 874,64	953 339,46	3 647 190,76	2 847,64	3 644 343,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 241 082,63	0,00	3 241 082,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	13 165 315,24	0,00	13 165 315,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 987 000,00	0,00	2 987 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					zobowiązań						
					zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 ustawnemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
Wykonanie 2016	810 000,00	482 532,68	600,00	481 932,68	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	605 000,00	481 932,68	0,00	481 932,68	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	869 000,00	481 932,68	0,00	481 932,68	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 122 232,00	107 714,15	0,00	107 714,15	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	600 000,00	423,00	423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	344 849,00
Wykonanie 2021	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 037 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr..... Rady Miejskiej w Izbicy z dnia

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 744 347,87	3 241 082,63	13 165 315,24	2 987 000,00	0,00	12 133 059,24
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 744 347,87	3 241 082,63	13 165 315,24	2 987 000,00	0,00	12 133 059,24
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	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				19 744 347,87	3 241 082,63	13 165 315,24	2 987 000,00	0,00	12 133 059,24
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 744 347,87	3 241 082,63	13 165 315,24	2 987 000,00	0,00	12 133 059,24
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ciągu ul. Lubelskiej, ul. Maliniec, ul. Lesnej i ul. Gminnej w miejscowości Izbica - podniesienie poziomu i jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	5 962 428,03	937 428,03	1 938 000,00	2 987 000,00	0,00	79 844,00
1.3.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Tarnogóra - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	1 872 315,24	0,00	1 872 315,24	0,00	0,00	1 786 215,24
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych nr 109896L i 109931L w miejscowości Włrkowice Pierwsze - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	3 162 691,00	202 691,00	2 960 000,00	0,00	0,00	3 136 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej nr 109904L w miejscowości Majdan Krynicki - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	3 646 600,00	211 600,00	3 435 000,00	0,00	0,00	3 616 000,00
1.3.2.5	Budowa dróg gminnych nr 109935L i 109899L w m. Tarzymlechy Trzecie - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2024	3 165 800,00	205 800,00	2 960 000,00	0,00	0,00	3 136 000,00
1.3.2.6	Zmiana systemu oświetlenia ulicznego poprzez wymianę nieefektywnych energetycznie opraw oświetleniowych na terenie Gminy Izbica - Poprawa warunków życia mieszkańców, wzrost bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2021	2023	1 500 513,60	1 349 563,60	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.7	Instalacja paneli fotowoltaicznych oraz pompy ciepła w budynku SOKiS w Izbicy - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy	2022	2023	434 000,00	334 000,00	0,00	0,00	0,00	334 000,00

BURMISTRZ

Marek Jerzy Lewczuk

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica na lata 2023-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Izbica za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Izbica na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Izbica została przygotowana na lata 2023-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Izbica wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Izbica, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%

2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Izbica.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

Wykonanie budżetu na 2022 r.

Wykonanie dochodów na 2022 rok wykazano według realnych prognoz oraz uwzględniono zmiany wprowadzone Uchwałą Nr LI.355.2022 Rady Miejskiej w Izbicy z dnia 14 października 2022 r. w której między innymi zmniejszono dochody majątkowe o kwotę 3 952 500,00 zł. o środki z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz zwiększono dochody bieżące z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych o kwotę 2 888 418,57 zł. należy zwrócić uwagę, iż dodatkowe udziały z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów będą wpływały do gminy w 3 transzach ostatnia w kwocie 1 000 000,00 zł. wpłynie pod datą 31 grudnia 2022 r. a tym samym nie zostanie wydatkowana i przejdzie nam jako wolne środki na rok 2023. Wspomnianą uchwałą zmniejszono wydatki majątkowe realizowane w ramach środków z Rządowego Funduszu Polski Ład o kwotę 3 776 500,00 zł. oraz zwiększono wydatki o kwotę

1 800 795,07 zł., zaplanowano również spłatę rat kredytu w Banku Spółdzielczym w Izbicy na kwotę 750 000,00 zł. Zmniejszyła się kwota deficytu oraz kwota długu. W 2021 roku Gmina Izbica otrzymała z budżetu państwa 4 106 501,00 zł. subwencji przeznaczonej na inwestycje związane z kanalizacją oraz budową wodociągu, którą tylko częściowo wydatkowano na wspomniane zadania w 2022 roku – wspomniane niewykorzystane dochody wchodziły w skład wolnych środków. W projekcie uchwały zmian w uchwale budżetowej na 2022 rok, która będzie podejmowana w bieżącym miesiącu zostaną zmniejszone wydatki majątkowe stanowiące wkład własny do inwestycji realizowanych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie ok. 1 678 900,00 zł. – wydatki pomniejszą nam kwotę deficytu, wobec powyższego deficyt na koniec 2022 może być stosunkowo niewielki do planowanego na początku roku. Wolne środki na 2023 rok szacunkowo wyliczone w oparciu o dane (stan środków na rachunku bankowym oraz przewidywana realizacja dochodów i wydatków) będą zdecydowanie wyższe niż ujęte w uchwale budżetowej na 2023 r.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Izbica dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Izbica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	120,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	120,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	120,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	120,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	120,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%
z podatku od	2024	0,00%	120,00%

nieruchomości	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2035	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Izbica, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 1 110 300,00 zł, co stanowi 102,73% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 476 257,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Izbica	265/11 Izbica	0,1851	389 258,00	389 258,00
Izbica	3007 Izbica	0,1700	8 264,00	8 264,00
Izbica	265/2 Izbica	0,0600	58 380,00	58 380,00
Izbica	3516/1 Izbica	0,0300	20 388,00	20 388,00
Suma				476 257,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 1 305 507,24 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań

przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Zmiana systemu oświetlenia ulicznego poprzez wymianę nieefektywnych energetycznie opraw oświetleniowych na terenie Gminy Izbica – Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025 w łącznej kwocie 14 155 000,00 zł. główne źródło stanowią będą Środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Izbica dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Izbica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2024-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Izbica wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 16 844 931,31 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 839 658,38 zł. W latach 2024-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Izbica nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024

powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica na lata 2023-2035. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 970 986,53 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 158 351,20 zł; środki pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 1 812 635,33 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Izbica

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	34 107 879,24	36 078 865,77	-1 970 986,53
2024	45 436 065,00	45 990 901,24	-554 836,24
2025	38 154 896,00	37 254 896,00	900 000,00
2026	36 129 093,00	35 129 093,00	1 000 000,00
2027	37 176 837,00	36 176 837,00	1 000 000,00
2028	38 254 964,00	37 217 964,00	1 037 000,00
2029	39 326 103,00	37 976 103,00	1 350 000,00
2030	40 387 908,00	38 837 908,00	1 550 000,00
2031	41 478 381,00	39 928 381,00	1 550 000,00
2032	42 556 820,00	41 006 820,00	1 550 000,00
2033	43 663 298,00	42 263 298,00	1 400 000,00
2034	44 754 882,00	43 304 882,00	1 450 000,00
2035	45 828 999,00	44 328 999,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2024.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 870 986,53 zł. Przychody Gminy Izbica w 2023 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 158 351,20 zł;

2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 2 677 635,33 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 35 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Izbica obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Izbica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	900 000,00
2024	900 000,00
2025	900 000,00
2026	1 000 000,00
2027	1 000 000,00
2028	1 037 000,00
2029	1 350 000,00
2030	1 550 000,00
2031	1 550 000,00
2032	1 550 000,00
2033	1 400 000,00
2034	1 450 000,00
2035	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica na lata 2023-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 16 087 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 15 187 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 56,40%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	15 187 000,00	26 927 119,00	56,40%
2024	14 287 000,00	27 922 557,00	51,17%
2025	13 387 000,00	27 860 257,00	48,05%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Izbica zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Izbica

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego,
-----	----------------------	----------------------	------------------------------	--------------------------

				skorygowany o środki [zł]
2023	32 326 082,00	32 244 607,33	81 474,67	2 952 461,20
2024	34 188 065,00	32 825 586,00	1 362 479,00	2 817 315,24
2025	35 247 896,00	33 683 228,00	1 564 668,00	1 564 668,00
2026	36 129 093,00	34 447 066,00	1 682 027,00	1 682 027,00
2027	37 176 837,00	35 208 887,00	1 967 950,00	1 967 950,00
2028	38 254 964,00	36 005 607,00	2 249 357,00	2 249 357,00
2029	39 326 103,00	36 895 070,00	2 431 033,00	2 431 033,00
2030	40 387 908,00	37 851 079,00	2 536 829,00	2 536 829,00
2031	41 478 381,00	38 831 741,00	2 646 640,00	2 646 640,00
2032	42 556 820,00	39 833 399,00	2 723 421,00	2 723 421,00
2033	43 663 298,00	40 851 580,00	2 811 718,00	2 811 718,00
2034	44 754 882,00	41 891 482,00	2 863 400,00	2 863 400,00
2035	45 828 999,00	42 952 354,00	2 876 645,00	2 876 645,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Izbica przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	9,39%	13,63%	TAK	14,53%	TAK
2024	6,30%	12,49%	TAK	13,39%	TAK
2025	5,44%	11,02%	TAK	11,93%	TAK
2026	5,06%	10,00%	TAK	10,94%	TAK
2027	4,39%	9,28%	TAK	10,22%	TAK
2028	3,95%	8,05%	TAK	8,99%	TAK
2029	4,65%	7,02%	TAK	7,95%	TAK
2030	5,11%	7,61%	TAK	7,61%	TAK
2031	4,93%	7,90%	TAK	7,90%	TAK
2032	4,76%	7,93%	TAK	7,93%	TAK
2033	4,16%	7,99%	TAK	7,99%	TAK
2034	4,16%	8,11%	TAK	8,11%	TAK
2035	4,16%	8,18%	TAK	8,18%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Izbica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

9. Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej

Zaplanowano następujące przedsięwzięcia do realizacji :

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ciągu ul. Lubelskiej, ul. Maliniec, ul. Leśnej i ul. Gminnej w miejscowości Izbica. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w latach 2022-2025. W roku 2022 zrealizowano program funkcjonalno użytkowy dla wskazanej inwestycji. W drodze przetargu wybrano wykonawcę i podpisano umowę. Łączne nakłady na inwestycję zaplanowano w wysokości 5 962 428,03 zł. Limit zobowiązań w kwocie – 79 844,00zł.
2. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Tarnogóra – inwestycja zaplanowana na lata 2022-2024. Łączne nakłady 1 872 315,24 zł. W 2022 roku podpisano umowę na realizację programu funkcjonalno użytkowego. Limit zobowiązań 1 786 215,24 zł.
3. Budowa dróg gminnych Nr 109935L i 109899L w m. Tarzymiechy Trzecie – inwestycja zaplanowana do realizacji na lata 2022-2024, podpisano umowę na program funkcjonalno użytkowy. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 3 165 800,00 zł. (zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład).Limit zobowiązań –3 136 000,00 zł.
4. Budowa dróg gminnych nr 109896Li 109931L w miejscowości Wirkowice Pierwsze. Inwestycja realizowana z Rządowego Funduszu Polski Ład. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 3 162 691,00 zł. Podpisano umowę na wykonanie programu funkcjonalno użytkowego. Limit zobowiązań – 3 136 000,00 zł.
5. Budowa drogi gminnej nr 109904L w miejscowości Majdan Krynicki . Inwestycja zaplanowana na lata 2022-2024. Podpisano umowę na opracowanie programu funkcjonalno użytkowego. Limit zobowiązań – 3 616 000,00 zł.
6. Zmiana systemu oświetlenia ulicznego poprzez wymianę nieefektywnych energetycznie opraw oświetleniowych na terenie Gminy Izbica – zadanie zostanie zrealizowane w 2023 r. Limit zobowiązań 45 000,00 zł.
7. Instalacja paneli fotowoltaicznych oraz pompy ciepła w budynku SOKiS w Izbicy. Inwestycja zaplanowana jest z dodatkowych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, które gmina otrzymała w 2022 r. i 15 % winna przeznaczyć na odnawialne źródła energii. Limit zobowiązań wynosi 334 000,00 zł.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

BURMISTRZ

mgr Jerzy Lewczuk