

**Uchwała Nr ..... 2023**  
**Rady Miejskiej w Izbicy**  
**z dnia 16 marca 2023 roku**

**w sprawie zmian wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 tj.) oraz art. 226, 227, 228, 229 i 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 tj.) na wniosek Burmistrza Miasta i Gminy Izbica

**– Rada Miejska w Izbicy uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

W uchwale Nr LVI.381.2022 Rady Miejskiej w Izbicy z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wprowadza się następujące zmiany:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2035, obejmująca prognozę kwoty długu po wprowadzonych zmianach w zakresie prognozy długu i dodatkowych danych o planowanych i prognozowanych wydatkach, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Izbica.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustaloną na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8, 3, 1, 8, 4 i 8, 4, 1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ..... 2023 Rady Miejskiej w Izbicy z dnia 16 marca 2023 roku

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					z tego:				
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości	0,00			
		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	
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	30 630 173,80	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	3 624 861,66	
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	1 338 115,55	
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	6 493 646,54	
Plan 3 kw. 2022		50 698 984,09	40 373 835,09	3 063 108,00	33 602,00	15 199 195,00	16 681 556,49	5 396 473,60	1 080 800,00	10 325 149,00	505 750,00	9 819 399,00	
Wykonanie 2022		52 136 137,11	46 461 431,74	5 951 526,57	33 502,00	15 199 195,00	19 256 327,56	6 020 880,61	1 089 806,60	5 674 705,37	31 934,96	5 642 740,41	
2023		36 023 077,52	34 056 716,98	2 997 075,00	48 374,00	17 152 740,00	6 963 488,06	6 905 039,92	1 204 130,00	1 966 360,54	476 257,00	1 490 103,54	
2024		46 436 065,00	35 188 065,00	3 169 707,00	51 160,00	18 121 211,00	7 165 508,00	6 680 479,00	1 174 253,00	11 248 000,00	0,00	11 248 000,00	
2025		39 154 896,00	36 247 896,00	3 267 968,00	52 746,00	18 662 969,00	7 387 639,00	6 656 574,00	1 210 655,00	2 907 000,00	0,00	2 907 000,00	
2026		37 129 093,00	37 129 093,00	3 349 667,00	54 065,00	19 150 043,00	7 572 330,00	7 002 988,00	1 240 921,00	0,00	0,00	0,00	
2027		38 176 837,00	38 176 837,00	3 446 807,00	55 633,00	19 705 394,00	7 791 928,00	7 177 075,00	1 276 908,00	0,00	0,00	0,00	
2028		39 254 964,00	39 254 964,00	3 546 764,00	57 246,00	20 276 850,00	8 017 894,00	7 556 210,00	1 313 938,00	0,00	0,00	0,00	
2029		40 326 103,00	40 326 103,00	3 646 073,00	58 849,00	20 844 602,00	8 242 395,00	7 534 184,00	1 350 728,00	0,00	0,00	0,00	

2030	41 387 908,00	41 387 908,00	3 744 517,00	60 438,00	21 407 406,00	8 464 940,00	7 710 607,00	1 387 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	42 478 381,00	42 478 381,00	3 845 619,00	62 070,00	21 985 406,00	8 693 493,00	7 891 793,00	1 424 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	43 556 820,00	43 556 820,00	3 945 605,00	63 684,00	22 557 027,00	8 919 524,00	8 070 980,00	1 461 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	44 653 298,00	44 653 298,00	4 048 191,00	65 340,00	23 143 510,00	9 151 432,00	8 254 825,00	1 499 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	45 754 882,00	45 754 882,00	4 149 396,00	66 974,00	23 722 098,00	9 380 218,00	8 436 196,00	1 537 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	46 828 999,00	46 828 999,00	4 248 982,00	68 581,00	24 291 428,00	9 605 343,00	8 614 665,00	1 574 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost 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 wzrost stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wymagalny 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 4 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania jednostki wyodrębnionej 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	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	w tym:										Wydanki majątkowe x	w tym:	
			na wyodróżnienia i składki od nich należane			z tytułu poręczeń i gwarancji x			w tym:					w tym:	
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			wydatki na obsługę długu x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	
2	2.1	2.11	2.12	2.12.1	2.13	2.13.1	2.13.2	2.13.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
Wp	2	2.1	2.11	2.12	2.12.1	2.13	2.13.1	2.13.2	2.13.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Wykonanie 2016	28 892 005,31	25 389 243,68	8 138 585,08	0,00	0,00	517 486,88	0,00	0,00	0,00	3 502 761,63	3 502 761,63	280 037,20			
Wykonanie 2017	32 003 020,78	27 997 754,84	9 612 409,15	0,00	0,00	491 242,87	0,00	0,00	0,00	4 005 265,94	4 005 265,94	1 109 702,22			
Wykonanie 2018	36 504 653,47	29 957 656,80	12 091 666,05	0,00	0,00	475 852,13	0,00	0,00	0,00	6 546 996,67	6 546 996,67	233 302,33			
Wykonanie 2019	39 249 948,18	31 750 081,09	13 104 726,29	0,00	0,00	519 173,10	0,00	0,00	0,00	7 489 867,09	7 489 867,09	873 209,33			
Wykonanie 2020	36 704 004,03	33 689 422,44	13 914 496,30	0,00	0,00	508 374,42	0,00	0,00	0,00	3 014 581,59	3 014 581,59	6 150,00			
Wykonanie 2021	39 564 999,46	35 459 288,80	15 185 298,22	0,00	0,00	346 693,99	0,00	0,00	0,00	4 105 700,66	4 105 700,66	100 000,00			
Plan 3 kw. 2022	53 419 932,47	40 328 358,16	16 017 014,43	0,00	0,00	896 000,00	0,00	0,00	0,00	13 091 574,31	10 091 574,31	0,00			
Wykonanie 2022	51 238 648,16	43 378 291,89	15 874 113,46	0,00	0,00	995 406,37	0,00	0,00	0,00	7 860 356,27	4 660 356,27	5 000,00			
2023	38 506 730,61	34 030 037,17	16 983 128,19	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 476 693,44	4 476 693,44	467 435,00			
2024	46 990 901,24	33 825 586,00	17 455 560,00	0,00	0,00	803 166,00	0,00	0,00	0,00	13 165 315,24	13 165 315,24	0,00			
2025	38 254 896,00	34 683 228,00	18 049 049,00	0,00	0,00	615 746,00	0,00	0,00	0,00	3 571 668,00	3 571 668,00	0,00			
2026	36 129 093,00	35 447 066,00	18 608 570,00	0,00	0,00	444 602,00	0,00	0,00	0,00	682 027,00	682 027,00	0,00			
2027	37 176 837,00	36 208 887,00	19 138 914,00	0,00	0,00	291 232,00	0,00	0,00	0,00	967 950,00	967 950,00	0,00			
2028	38 217 964,00	37 005 607,00	19 674 804,00	0,00	0,00	157 593,00	0,00	0,00	0,00	1 212 357,00	1 212 357,00	0,00			
2029	38 976 103,00	37 895 070,00	20 220 780,00	0,00	0,00	96 750,00	0,00	0,00	0,00	1 081 033,00	1 081 033,00	0,00			
2030	39 837 908,00	38 851 079,00	20 776 851,00	0,00	0,00	82 250,00	0,00	0,00	0,00	986 829,00	986 829,00	0,00			
2031	40 928 381,00	39 831 741,00	21 348 214,00	0,00	0,00	66 750,00	0,00	0,00	0,00	1 096 640,00	1 096 640,00	0,00			
2032	42 006 820,00	40 833 399,00	21 929 953,00	0,00	0,00	51 250,00	0,00	0,00	0,00	1 173 421,00	1 173 421,00	0,00			
2033	43 263 298,00	41 851 580,00	22 516 579,00	0,00	0,00	36 500,00	0,00	0,00	0,00	1 411 718,00	1 411 718,00	0,00			
2034	44 304 882,00	42 891 482,00	23 113 268,00	0,00	0,00	22 250,00	0,00	0,00	0,00	1 413 400,00	1 413 400,00	0,00			

Z tego:

2035	45 328 999,00	43 952 364,00	23 719 991,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 376 645,00	1 376 645,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	------	------	----------	------	------	------	------	--------------	--------------	------

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:		
Wykonanie 2016	2 578 239,54	810 000,00	452 018,79	0,00	0,00	0,00	452 018,79	0,00
Wykonanie 2017	130 357,61	130 357,61	2 538 266,00	338 000,00	0,00	0,00	2 220 266,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 722 762,58	0,00	4 433 623,61	2 500 000,00	739 138,97	0,00	1 933 623,61	1 933 623,61
Wykonanie 2019	-1 735 291,67	0,00	4 491 861,03	3 600 000,00	843 430,64	0,00	891 861,03	891 861,03
Wykonanie 2020	1 128 357,49	600 000,00	1 634 337,36	0,00	0,00	12 746,84	1 621 590,52	0,00
Wykonanie 2021	6 279 610,56	2 050 000,00	4 198 033,36	1 450 000,00	0,00	555 338,51	1 607 356,34	0,00
Plan 3 kw. 2022	-2 720 948,38	0,00	3 520 948,38	0,00	0,00	535 351,01	2 950 597,37	2 720 948,38
Wykonanie 2022	897 488,95	897 488,95	7 907 292,62	0,00	0,00	535 351,01	7 336 941,61	0,00
2023	-2 483 653,09	0,00	3 383 653,09	0,00	0,00	5 231,56	3 343 421,53	2 478 421,53
2024	-554 836,24	0,00	1 454 836,24	0,00	0,00	0,00	1 454 836,24	554 836,24
2025	900 000,00	900 000,00	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
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2029	1 350 000,00	1 350 000,00	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
2031	1 550 000,00	1 550 000,00	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
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	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

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

5) Inne przeniesienie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej:  
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pododdziału z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:				
	w tym:		5.1		w tym:				
	z tego:				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	705 000,00	605 000,00	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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 232,00	1 122 232,00	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
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
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
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
2023	35 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 000,00	1 037 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	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.



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

8) Skorygowanie o środki dotyczące 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. 1a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 * wyłączeń ustawowych 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 jednorodny) 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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy X
		81	82				
Wykonanie 2016	0,00%	X	16,03%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	0,00%	X	18,27%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	8,85%	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	12,52%	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	16,36%	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	X	17,26%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2022	0,00%		6,11%	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%		15,00%	X	X	X	X
2023	8,86%		5,63%	13,63%	14,92%	TAK	TAK
2024	6,08%		7,73%	12,39%	13,68%	TAK	TAK
2025	5,25%		7,66%	10,89%	12,17%	TAK	TAK
2026	4,89%		7,20%	9,85%	11,42%	TAK	TAK
2027	4,25%		7,44%	9,09%	10,66%	TAK	TAK
2028	3,82%		7,71%	7,82%	9,40%	TAK	TAK
2029	4,51%		7,88%	6,75%	8,32%	TAK	TAK
2030	4,96%		7,96%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2031	4,79%		8,03%	7,64%	7,64%	TAK	TAK
2032	4,62%		8,01%	7,68%	7,68%	TAK	TAK
2033	4,05%		8,02%	7,75%	7,75%	TAK	TAK
2034	4,05%		7,93%	7,86%	7,86%	TAK	TAK

2035	4,05%	7,75%	x	7,93%	7,93%	TAK	TAK
------	-------	-------	---	-------	-------	-----	-----

Ustalon na lata 2022-2025 releda z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) zoslala obliczona wedlug sredniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
		w lym:	w lym:		w lym:		w lym:		w lym:		w lym:		w lym:	
Wp	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					
Wykonanie 2016	45 479,25	45 479,25	45 479,25	3 169 021,01	3 169 021,01	1 972 305,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	516 293,48	516 293,48	516 293,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	9 592,12	9 592,12	9 592,12	1 501 373,53	1 501 373,53	1 501 373,53	16 792,12	16 792,12	16 792,12	16 792,12	9 592,12	9 592,12	9 592,12	
Wykonanie 2019	9 959,04	9 959,04	9 959,04	3 241 659,86	3 241 659,86	3 241 659,86	17 159,04	17 159,04	17 159,04	17 159,04	9 959,04	9 959,04	9 959,04	
Wykonanie 2020	132 072,14	132 072,14	132 072,14	771 854,69	771 854,69	771 854,69	133 855,64	133 855,64	133 855,64	133 855,64	133 304,64	133 304,64	133 304,64	
Wykonanie 2021	37 976,79	37 976,79	37 976,79	2 387 109,65	2 387 109,65	2 387 109,65	48 871,42	48 871,42	48 871,42	48 871,42	41 461,79	41 461,79	41 461,79	
Plan 3 kw. 2022	197 145,48	197 145,48	197 145,48	1 584 366,00	1 584 366,00	1 584 366,00	198 156,12	198 156,12	198 156,12	198 156,12	197 145,12	197 145,12	197 145,12	
Wykonanie 2022	182 402,85	182 402,85	182 402,85	1 566 545,31	1 566 545,31	1 566 545,31	185 059,65	185 059,65	185 059,65	185 059,65	184 238,85	184 238,85	184 238,85	
2023	1 837,00	1 837,00	1 837,00	184 563,30	184 563,30	184 563,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	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	
2025	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	
2026	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	
2027	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	
2028	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	
2029	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	
2030	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	
2031	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	
2032	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	
2033	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	
2034	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	

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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wyszczególnienie	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 majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 22b ust. 3 pkt 4 ustawy		z tego:	
		w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólnego 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
Wykonanie 2016	0,00	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	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	0,00
Wykonanie 2019	5 515 553,24	5 515 553,24	3 258 141,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 808 388,11	2 808 388,11	1 688 512,42	0,00	4 783,50	2 814 538,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 356 650,05	3 356 650,05	2 164 862,24	0,00	29 581,60	3 728 438,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 353 874,64	2 353 874,64	953 339,46	0,00	2 847,64	3 644 343,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 061 763,04	2 061 763,04	934 982,90	0,00	2 847,64	3 644 343,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 365 057,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 165 315,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 987 000,00	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00



2035	0,00	0,00	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						
					w tym:	w tym:					
Wykonanie 2016	810 000,00	482 532,68	600,00	481 932,68	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	605 000,00	481 932,68	0,00	481 932,68	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	869 000,00	481 932,68	0,00	481 932,68	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 122 232,00	107 714,15	0,00	107 714,15	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	600 000,00	423,00	423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	344 849,00
Wykonanie 2021	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	x	0,00	0,00	0,00
2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 037 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieudomości we wzorcu, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pomniejszone w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 485 646,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 301 082,98 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 184 563,30 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 998 312,84 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 355 877,84 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 642 435,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 483 653,09 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 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>35 537 431,24</b>	<b>+485 646,28</b>	<b>36 023 077,52</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>33 755 634,00</b>	<b>+301 082,98</b>	<b>34 056 716,98</b>
Subwencja ogólna	17 134 277,00	+18 463,00	17 152 740,00
Dotacje bieżące	6 786 975,00	+166 513,06	6 953 488,06
Pozostałe	6 788 933,00	+116 106,92	6 905 039,92
Podatek od nieruchomości	1 197 130,00	+7 000,00	1 204 130,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>1 781 797,24</b>	<b>+184 563,30</b>	<b>1 966 360,54</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>37 508 417,77</b>	<b>+998 312,84</b>	<b>38 506 730,61</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>33 674 159,33</b>	<b>+355 877,84</b>	<b>34 030 037,17</b>
Wynagrodzenia i pochodne	16 988 681,19	-5 553,00	16 983 128,19
Pozostałe wydatki bieżące	15 185 478,14	+361 430,84	15 546 908,98
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>3 834 258,44</b>	<b>+642 435,00</b>	<b>4 476 693,44</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 970 986,53</b>	<b>-512 666,56</b>	<b>-2 483 653,09</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica:

1. Przychody budżetu zwiększono o 512 666,56 zł i po zmianach wynoszą 3 383 653,09 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

W wieloletniej prognozie finansowej zaktualizowane w zakresie wykonania budżetu za 2022 rok .

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

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 870 986,53</b>	<b>+512 666,56</b>	<b>3 383 653,09</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+5 231,56	5 231,56
Wolne środki	2 835 986,53	+507 435,00	3 343 421,53

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 3. 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,86%	13,63%	TAK	14,92%	TAK
2024	6,08%	12,39%	TAK	13,68%	TAK
2025	5,25%	10,89%	TAK	12,17%	TAK
2026	4,89%	9,85%	TAK	11,42%	TAK
2027	4,25%	9,09%	TAK	10,66%	TAK
2028	3,82%	7,82%	TAK	9,40%	TAK
2029	4,51%	6,75%	TAK	8,32%	TAK
2030	4,96%	7,31%	TAK	7,31%	TAK
2031	4,79%	7,64%	TAK	7,64%	TAK
2032	4,62%	7,68%	TAK	7,68%	TAK
2033	4,05%	7,75%	TAK	7,75%	TAK
2034	4,05%	7,86%	TAK	7,86%	TAK
2035	4,05%	7,93%	TAK	7,93%	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”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.