

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica na lata 2024-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 183 513,01 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 183 513,01 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 183 513,01 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 221 985,01 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 38 472,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
Dochody ogółem	54 263 463,67	-183 513,01	54 079 950,66
Dochody bieżące	41 754 654,67	-183 513,01	41 571 141,66
Dotacje bieżące	9 750 062,67	-275 985,01	9 474 077,66
Pozostałe	6 541 985,00	+92 472,00	6 634 457,00
Wydatki ogółem	56 321 745,52	-183 513,01	56 138 232,51
Wydatki bieżące	42 307 069,52	-221 985,01	42 085 084,51
Wynagrodzenia i pochodne	21 876 316,00	+101 865,80	21 978 181,80
Obsługa długu	1 400 000,00	-78 700,00	1 321 300,00
Pozostałe wydatki bieżące	19 030 753,52	-245 150,81	18 785 602,71
Wydatki majątkowe	14 014 676,00	+38 472,00	14 053 148,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Izbica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	900 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	6,92%	13,88%	TAK	14,33%	TAK
2025	6,79%	12,13%	TAK	12,58%	TAK
2026	7,16%	12,30%	TAK	12,97%	TAK
2027	6,53%	11,86%	TAK	12,53%	TAK
2028	6,32%	11,02%	TAK	11,69%	TAK
2029	6,21%	10,06%	TAK	10,73%	TAK
2030	6,30%	9,14%	TAK	9,81%	TAK
2031	5,77%	9,33%	TAK	9,33%	TAK
2032	5,26%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2033	4,48%	8,87%	TAK	8,87%	TAK
2034	3,83%	8,67%	TAK	8,67%	TAK
2035	3,83%	8,30%	TAK	8,30%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie dokumentacji - poprawa infrastruktury rekreacyjno - turystycznej w otoczeniu zbiornika w dolinie rzeki Wieprz – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 35 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 35 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ciągu ul. Lubelskiej, ul. Maliniec, ul. Lesnej i ul. Gminnej w miejscowości Izbica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 80 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 80 000,00 zł;
 - 2) Rewitalizacja Pałacu w Tarnogórze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 112 472,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	123 577,24	+35 000,00	158 577,24

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 648 576,00	+112 472,00	12 761 048,00
2025	15 316 123,00	+80 000,00	15 396 123,00

Źródło: opracowanie własne.

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.