

Zarządzenie Nr 233.2024
Burmistrza Miasta i Gminy Izbica
z 7 listopada 2024 roku

**w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica
na lata 2025-2035**

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2035 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 przedstawić:

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

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy Izbica.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Jerzy Lewczuk

-2-

**Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2035
z dnia 7 listopada 2024 roku**

**Uchwała Nr2024
Rady Miejskiej w Izbicy
z dnia grudnia 2024 roku**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych tj. (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530) oraz art. 111 pkt 2 i 3 ustawy z 12 marca 2022 r o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U.2024.167)

Rada Miejska w Izbicy uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 - 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 Miasta i Gminy Izbica do zaciągania 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 Miasta i Gminy Izbica do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania 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 Miasta i 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 LXIX.499.2023 Rady Miejskiej w Izbicy z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica na lata 2024-2035.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Izbica.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

BURMISTRZ

mgr Jerzy Lewczuk

-2-

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr2024 Rady Miejskiej w Izbicy z dnia grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					w tym:	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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)				
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			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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	2 582 839,15	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
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	5 642 743,07
Wykonanie 2023	40 386 916,86	38 288 705,96	2 997 075,00	48 374,00	19 613 521,55	9 015 286,07	6 594 449,34	1 258 597,46	2 118 210,90	0,00	2 118 177,86
Plan 3 kw. 2024	53 987 478,66	41 478 669,66	3 693 257,00	60 352,00	21 708 998,00	9 474 077,66	6 541 985,00	1 227 500,00	12 508 809,00	1 107 576,00	11 401 200,00
Wykonanie 2024	47 869 091,70	42 548 233,73	3 693 257,00	60 352,00	21 708 998,00	10 229 922,03	6 885 704,70	1 306 000,00	5 320 857,97	663 650,00	4 657 174,97
2025	66 495 141,22	46 729 018,00	14 704 884,25	190 724,35	18 524 911,40	7 034 389,00	6 274 109,00	1 330 000,00	19 766 123,22	1 899 600,00	17 866 490,22
2026	54 758 710,53	48 855 188,00	15 373 956,00	199 402,00	19 367 795,00	7 354 454,00	6 559 581,00	1 390 515,00	5 903 522,53	0,00	5 903 522,53
2027	52 817 338,30	50 687 257,00	15 950 479,00	206 880,00	20 094 087,00	7 630 246,00	6 805 665,00	1 442 659,00	2 130 081,30	0,00	2 130 081,30
2028	53 647 166,26	52 423 296,00	16 496 783,00	213 966,00	20 782 309,00	7 881 882,00	7 038 666,00	1 492 070,00	1 223 870,26	0,00	1 223 870,26
2029	54 218 794,00	54 218 794,00	17 061 798,00	221 294,00	21 494 103,00	8 161 869,00	7 279 730,00	1 543 173,00	0,00	0,00	0,00
2030	55 574 264,00	55 574 264,00	17 488 343,00	226 826,00	22 031 456,00	8 365 916,00	7 461 723,00	1 581 752,00	0,00	0,00	0,00
2031	56 963 621,00	56 963 621,00	17 925 552,00	232 497,00	22 582 242,00	8 575 064,00	7 648 266,00	1 621 296,00	0,00	0,00	0,00

2032	58 387 712,00	58 387 712,00	18 373 691,00	238 309,00	23 146 799,00	8 789 441,00	7 839 473,00	1 661 828,00	0,00	0,00	0,00
2033	59 628 451,00	59 628 451,00	18 764 132,00	243 373,00	23 638 667,00	8 976 217,00	8 006 062,00	1 697 142,00	0,00	0,00	0,00
2034	60 895 557,00	60 895 557,00	19 162 870,00	248 545,00	24 140 989,00	9 166 962,00	8 176 191,00	1 733 206,00	0,00	0,00	0,00
2035	62 189 588,00	62 189 588,00	19 570 081,00	253 827,00	24 653 985,00	9 361 760,00	8 349 935,00	1 770 037,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiodólna prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat

³⁾ Wykazujących poza minimalny (dłoni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy, w szczególności pozycje obejmujące 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 wynikającym z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składowe od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.2.1	2.1.3		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	2.1.3.1	2.1.3.2		2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
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	31 760 081,09	13 104 726,29	0,00	0,00	519 173,10	0,30	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	39 564 989,46	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				
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				
Wykonanie 2023	42 416 871,78	36 112 117,66	17 400 465,66	0,00	0,00	1 333 489,35	0,00	0,00	0,00	6 304 754,12	4 916 646,80	487 435,00				
Plan 3 kw. 2024	56 045 760,51	42 031 084,51	21 781 024,80	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	14 014 676,00	14 014 676,00	361 500,00				
Wykonanie 2024	49 927 373,55	43 179 254,41	22 333 536,34	0,00	0,00	1 321 300,00	0,00	0,00	0,00	6 748 119,14	6 748 119,14	473 946,30				
2025	67 188 398,81	45 009 958,64	24 737 696,27	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	22 178 440,17	22 178 440,17	2 178 784,80				
2026	55 308 710,53	45 791 316,00	25 708 651,00	0,00	0,00	730 693,00	0,00	0,00	0,00	9 517 394,53	9 517 394,53	0,00				
2027	51 817 338,30	47 370 366,00	25 820 550,00	0,00	0,00	694 693,00	0,00	0,00	0,00	4 446 972,30	4 446 972,30	0,00				
2028	52 610 166,26	48 818 112,00	27 886 667,00	0,00	0,00	579 944,00	0,00	0,00	0,00	3 792 054,26	3 792 054,26	0,00				
2029	52 718 794,00	49 957 880,00	28 632 635,00	0,00	0,00	464 956,00	0,00	0,00	0,00	2 760 914,00	2 760 914,00	0,00				
2030	53 874 264,00	51 109 366,00	29 377 084,00	0,00	0,00	350 486,00	0,00	0,00	0,00	2 764 898,00	2 764 898,00	0,00				
2031	55 263 621,00	52 294 246,00	30 118 855,00	0,00	0,00	259 050,00	0,00	0,00	0,00	2 969 375,00	2 969 375,00	0,00				
2032	56 637 712,00	53 508 083,00	30 841 708,00	0,00	0,00	202 125,00	0,00	0,00	0,00	3 129 629,00	3 129 629,00	0,00				
2033	57 928 451,00	54 745 255,00	31 574 199,00	0,00	0,00	145 200,00	0,00	0,00	0,00	3 183 196,00	3 183 196,00	0,00				
2034	59 145 557,00	55 898 076,00	32 308 299,00	0,00	0,00	88 275,00	0,00	0,00	0,00	3 147 481,00	3 147 481,00	0,00				
2035	60 399 588,00	57 272 630,00	33 051 390,00	0,00	0,00	29 700,00	0,00	0,00	0,00	3 116 958,00	3 116 958,00	0,00				

z tego:

Lp	3	3.1	4	4.1	Z tego:		4.2	Z tego:		4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		
Wykonanie 2018	-2 722 762,58	0,00	4 483 623,61	2 500 000,00	739 138,97	0,00	0,00	1 983 623,61	1 983 623,61		
Wykonanie 2019	-1 735 291,67	0,00	4 491 861,03	3 600 000,00	843 430,64	0,00	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	0,00	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	0,00	1 607 356,34	0,00		
Wykonanie 2022	897 488,95	897 488,95	7 907 292,62	0,00	0,00	535 351,01	0,00	7 336 941,61	0,00		
Wykonanie 2023	-2 029 954,92	0,00	7 289 794,36	0,00	0,00	5 231,56	5 231,56	7 249 562,80	2 024 723,36		
Plan 3 kw. 2024	-2 058 281,85	0,00	2 958 281,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2 958 281,85	2 058 281,85		
Wykonanie 2024	-2 058 281,85	0,00	2 958 281,85	0,00	0,00	0,00	0,00	2 958 281,85	2 058 281,85		
2025	-693 257,59	0,00	1 593 257,59	0,00	0,00	191 700,00	0,00	1 401 557,59	693 257,59		
2026	-550 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	550 000,00	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		
2028	1 037 000,00	1 037 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	z tego:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
lp	w tym:	w tym:	w tym:	w tym:	z tego:				
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x			Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	869 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 122 232,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	35 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 037 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu z tego:										w tym:		Różnica zastosowania wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy	
	licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań z tego:													
	z tego:													
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
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				
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	16 087 000,00	0,00	3 083 139,85	10 990 432,47				
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	15 187 000,00	0,00	2 156 588,30	9 446 382,66				
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	14 287 000,00	0,00	-552 414,85	2 405 867,00				
Wykonanie 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	14 287 000,00	0,00	-631 020,68	2 327 261,17				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 387 000,00	0,00	1 719 059,36	3 312 316,95				
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	13 937 000,00	0,00	3 063 872,00	3 063 872,00				
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	12 937 000,00	0,00	3 316 891,00	3 316 891,00				
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	11 900 000,00	0,00	3 605 184,00	3 605 184,00				
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	4 280 914,00	4 280 914,00				
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	4 464 898,00	4 464 898,00				
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	4 669 375,00	4 669 375,00				
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	4 879 629,00	4 879 629,00				
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	4 883 196,00	4 883 196,00				
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	4 897 481,00	4 897 481,00				
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 916 958,00	4 916 958,00				

		Wskaźnik spłaty zobowiązań											
Wyszczególnienie	Relacja określona po tej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1	
		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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie poprzedzającego roku budżetowy ^x			
Lp		8.1		8.2		8.3		8.3.1		8.4		8.4.1	
Wykonanie 2018	0,00%	X	8,85%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	X	12,52%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Wykonanie 2020	0,00%	X	16,36%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Wykonanie 2021	0,00%	X	17,26%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	X	15,12%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	X	11,92%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2024	0,00%	X	6,15%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Wykonanie 2024	0,00%	X	4,10%	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
2025	5,79%		7,96%	X	12,60%	X	12,30%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,17%		9,14%	X	11,66%	X	11,56%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,94%		9,32%	X	11,18%	X	11,09%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,63%		9,40%	X	10,18%	X	10,09%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,27%		10,26%	X	9,35%	X	9,29%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4,34%		10,20%	X	8,67%	X	8,59%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	4,05%		10,19%	X	8,42%	X	8,33%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,94%		10,25%	X	9,50%	X	9,50%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	3,64%		9,93%	X	9,82%	X	9,82%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	3,55%		9,64%	X	9,94%	X	9,94%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	3,46%		9,36%	X	9,98%	X	9,98%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1	9.3.1.1			
		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	9.1.1		9.1.1.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		9.2.1	9.2.1.1			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	9.3.1	9.3.1.1
Lp														
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	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	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	133 304,64					
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	41 461,79					
Wykonanie 2022	182 402,85	182 402,85	182 402,85	1 366 545,31	1 366 545,31	1 366 545,31	185 059,65	185 059,65	184 238,85					
Wykonanie 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					
Plan 3 kw. 2024	82 976,27	82 976,27	75 376,27	151 700,00	151 700,00	122 877,00	95 538,56	95 538,56	75 376,27					
Wykonanie 2024	82 976,27	82 976,27	75 376,27	151 700,00	151 700,00	122 877,00	55 538,56	55 538,56	42 976,27					
2025	0,00	0,00	0,00	2 045 180,39	2 045 180,39	1 661 402,76	40 000,00	40 000,00	32 400,00					
2026	59 236,12	59 236,12	0,00	1 723 577,23	0,00	0,00	85 718,16	0,00	0,00					
2027	59 236,12	59 236,12	0,00	2 130 081,30	0,00	0,00	85 718,16	0,00	0,00					
2028	59 236,12	59 236,12	0,00	1 223 870,26	0,00	0,00	85 718,16	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032	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					
2034	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					

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	9.4	9.4.1	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	
			w tym:	w tym:		bieżące	majątkowe					
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												
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												
Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej												
Wydatki na spłatę zobowiązań przewidzianych 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. 214 ustawy [*]												
Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych												
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 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	3 258 141,59	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		
Wykonanie 2022	2 061 763,04	2 061 763,04	934 982,90	2 343 331,30	2 666,80	2 340 674,50	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	2 861 245,25	0,00	2 861 245,25	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	151 700,00	151 700,00	122 877,00	12 811 048,00	50 000,00	12 761 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	12 811 048,00	50 000,00	12 761 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	2 196 880,39	2 196 880,39	1 784 279,76	21 963 440,17	70 000,00	21 893 440,17	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	5 240 000,00	0,00	0,00	9 575 663,46	85 718,16	9 489 945,30	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	4 240 000,00	0,00	0,00	4 325 718,16	85 718,16	4 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 865 000,00	0,00	0,00	2 950 718,16	85 718,16	2 865 000,00	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	w tym:					10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x					
			spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	spłata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikającego z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)						
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	1 07 714,15	0,00	1 07 714,15	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	
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	
Wykonanie 2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	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	x	0,00	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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wiodleń planu prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbywa w szczególności także pozycji 9.3 – 9.3.1 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wiodleń planu prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zadanięto oraz planuje się zadanie, zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiodleń planu prognozy finansowej.

BURMISTRZ

mgr Jerzy Lewczuk
-2-

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr2024 Rady Miejskiej w Izbicy z dnia grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 938 758,09	21 963 440,17	9 575 663,46	4 325 718,16	2 950 718,16	18 234 584,60
1.a	- wydatki bieżące				327 154,48	70 000,00	85 718,16	85 718,16	85 718,16	317 154,48
1.b	- wydatki majątkowe				45 611 603,61	21 893 440,17	9 489 945,30	4 240 000,00	2 865 000,00	17 917 430,12
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:				15 519 201,81	2 877 357,33	5 325 718,16	4 325 718,16	2 950 718,16	15 469 511,81
1.1.1	- wydatki bieżące				327 154,48	70 000,00	85 718,16	85 718,16	85 718,16	317 154,48
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.1.2	Rozwój oferty placówek oświatowych MOF Krasnystaw poprzez realizację programów rozwojowych - Rozwój oferty placówek oświatowych	Urząd Miasta i Gminy	2024	2028	267 154,48	10 000,00	85 718,16	85 718,16	85 718,16	257 154,48
1.1.1.3	Modernizacja systemu gospodarowania odpadów w ramach ZIT MOF Krasnystawu poprzez ujednolicenie standardu infrastruktury, wyposażenia i funkcjonowania PSZOK zlokalizowanych na terenach ist. tworzących partnerstwo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2023	2027	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 192 047,33	2 807 357,33	5 240 000,00	4 240 000,00	2 865 000,00	15 152 357,33
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	599 000,00	599 000,00	0,00	0,00	0,00	599 000,00
1.1.2.2	Adaptacja budynku byłej szkoły podstawowej w m. Tamogóra na żłobek gminy - Poprawa życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2023	2025	2 112 039,33	2 072 349,33	0,00	0,00	0,00	2 072 349,33
1.1.2.3	Organizacja międzygminnego publicznego transportu zbiorowego na terenie MOF Krasnystawu - poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	3 101 008,00	101 008,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	3 101 008,00
1.1.2.4	Modernizacja systemu gospodarowania odpadów w ramach ZIT MOF Krasnystawu poprzez ujednolicenie standardu infrastruktury, wyposażenia i funkcjonowania PSZOK zlokalizowanych na terenach ist. tworzących partnerstwo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2023	2027	2 480 000,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00	2 480 000,00
1.1.2.5	Rewitalizacja obszaru zdegradowanego w m. Wólka Orlowska - Adaptacja budynku byłej szkoły na mieszkania socjalne - poprawa jakości standardu życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2023	2028	6 900 000,00	35 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 865 000,00	6 900 000,00
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				30 419 556,28	19 096 082,84	4 249 945,30	0,00	0,00	2 766 072,79
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 419 556,28	19 096 082,84	4 249 945,30	0,00	0,00	2 766 072,79
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej nr 109904L w miejscowości Majdan Krynicki - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	3 665 436,00	2 032 580,72	0,00	0,00	0,00	255,96

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w ciągu ulicy Łąkowej w miejscowości Izbica w gminie Izbica - poprawa jakości i komfortu życia mieszkańców oraz wzrost bezpieczeństwa.	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	2 159 045,58	990 000,00	1 019 853,30	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych nr 109896L i 109931L w miejscowości Witkowice Piernusze - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	3 181 800,00	2 980 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.4	Budowa dróg gminnych nr 109935L i 109899L w m. Tarzymiechy Trzecie - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	3 208 358,97	1 808 247,32	0,00	0,00	0,00	20 047,03
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Tarnogóra - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2022	2025	2 709 470,00	2 609 470,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz modernizacji sieci wodociągowej w ciągu ul. Kowalskiej, ul. Matej, ul. Krakowskie Przedmieście, ul. Wielkiej w m. Tarnogóra - poprawa jakości i standardu życia mieszkańców.	Urząd Miasta i Gminy	2023	2026	6 628 286,60	3 055 000,00	3 230 092,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.7	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	6 340 928,03	3 337 000,00	0,00	0,00	0,00	280 985,00
1.3.2.8	Rewitalizacja Palacu w Tarnogórze -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	1 412 471,10	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.9	Roboty budowlano konserwatorskie przy zabudku grobowiec rodziny Czyżewskich w Tarnogórze -	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	998 760,00	978 784,80	0,00	0,00	0,00	978 784,80
1.3.2.10	Budowa toru wraz z towarzyszącą infrastrukturą - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2024	2025	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.11	Budowa dróg gminnych w miejscowości Kryniczki - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

BURMISTRZ
mgr Jerzy Lewczuk
 -2-

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica na lata 2025-2035

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 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Izbica za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Izbica na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 2025-2035.

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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2035 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 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 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.

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:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	130,00%	0,00%
	2027-2029	100,00%	25,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
	2033-2035	0,00%	85,00%
dochody z udziału w CIT	2026	130,00%	0,00%
	2027-2029	100,00%	25,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
	2033-2035	0,00%	85,00%
subwencja ogólna	2026	130,00%	0,00%
	2027-2029	100,00%	25,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
	2033-2035	0,00%	85,00%
dotacje bieżące	2026	130,00%	0,00%
	2027-2029	100,00%	25,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
	2033-2035	0,00%	85,00%
pozostałe, w tym:	2026	130,00%	0,00%
	2027-2029	100,00%	25,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
	2033-2035	0,00%	85,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
z podatku od nieruchomości	2026	130,00%	0,00%
	2027-2029	100,00%	25,00%
	2030-2032	0,00%	100,00%
	2033-2035	0,00%	85,00%

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 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Izbica, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 1 330 000,00 zł, co stanowi 101,84% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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 2025 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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 899 600,00 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 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

	Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2025	Planowane dotacje majątkowe 2026
1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w ciągu ul. Kowalskiej, ul. Małej, ul. Krakowskie Przedmieście, ul. Wielkiej, w m. Tarnogóra	Polski Ład - Rządowy Program Inwestycji Strategicznych	3 000 000,00 zł	3 175 092,00 zł
2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ciągu ul. Lubelskiej, ul. Maliniec, ul. Leśnej i ul. Gminnej w miejscowości Izbica	Polski Ład - Rządowy Program Inwestycji Strategicznych	2 907 000,00 zł	
3	Budowa drogi gminnej Nr 109904L w miejscowości Majdan Krynicki	Polski Ład - Rządowy Program Inwestycji Strategicznych	2 022 124,74 zł	
4	Budowa dróg gminnych nr 109935L i 109899 L w miejscowości Tarzymiechy Trzecie w Gminie Izbica	Polski Ład - Rządowy Program Inwestycji Strategicznych	1 778 400,29 zł	
5	Budowa dróg gminnych nr 109935L i 109899 L w miejscowości Tarzymiechy Trzecie w Gminie Izbica	Polski Ład - Rządowy Program Inwestycji Strategicznych	2 945 000,00 zł	
6	Budowa drogi gminnej w ciągu ul. Łąkowej w miejscowości Izbica w gminie Izbica	Polski Ład - Rządowy Program Inwestycji Strategicznych	990 000,00 zł	1 004 853,30 zł
7	Roboty budowlano konserwatorskie przy zabytku grobowiec rodziny Czyżewskich	Polski Ład/Fundusz Covid - Rządowy Program odbudowy zabytków	978 784,80 zł	
8	Rewitalizacja Pałacu w Tarnogogórze	Polski Ład/Fundusz Covid - Rządowy Program odbudowy zabytków	1 200 000,00 zł	
SUMA			15 821 309,83 zł	4 179 945,30 zł

Źródło: Opracowanie własne.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano w latach 2026, 2027 i 2028 w łącznej kwocie 9 257 474,09 zł. Dotacje majątkowe, niewykazane w powyższej tabeli, w kwotach:

1. 1 723 577,23 zł w 2025 r.
2. 2 130 081,30 zł w 2026 r.
3. 1 223 870,26 zł w 2027 r.

dotyczą przewidywanych do pozyskania środków europejskich.

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.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026	0,00%	25,00%	50,00%
	2027-2035	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026	0,00%	75,00%	0,00%
	2027-2035	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 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Izbica wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 24 737 696,27 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 404 159,93 zł. W latach 2026-2035 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie

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.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

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 2025-2035.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -693 257,59 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków – 693 257,59 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.

Wynik budżetu Gminy Izbica

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	66 495 141,22	67 188 398,81	-693 257,59
2026	54 758 710,53	55 308 710,53	-550 000,00
2027	52 817 338,30	51 817 338,30	1 000 000,00
2028	53 647 166,26	52 610 166,26	1 037 000,00
2029	54 218 794,00	52 718 794,00	1 500 000,00
2030	55 574 264,00	53 874 264,00	1 700 000,00
2031	56 963 621,00	55 263 621,00	1 700 000,00
2032	58 387 712,00	56 637 712,00	1 750 000,00
2033	59 628 451,00	57 928 451,00	1 700 000,00
2034	60 895 557,00	59 145 557,00	1 750 000,00
2035	62 189 588,00	60 389 588,00	1 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 593 257,59 zł. Przychody Gminy Izbica w 2025 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 191 700,00 zł;
2. wolne środki – 1 401 557,59 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2026.

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”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Izbica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	900 000,00	0,00	900 000,00
2026	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	1 037 000,00	0,00	1 037 000,00
2029	1 350 000,00	150 000,00	1 500 000,00
2030	1 550 000,00	150 000,00	1 700 000,00
2031	1 550 000,00	150 000,00	1 700 000,00
2032	1 550 000,00	200 000,00	1 750 000,00
2033	1 400 000,00	300 000,00	1 700 000,00
2034	1 450 000,00	300 000,00	1 750 000,00
2035	1 500 000,00	300 000,00	1 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 14 287 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 13 387 000,00 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 2025 roku wyniesie 31,50%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	13 387 000,00	42 494 262,00	31,50%

*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 2025 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.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Izbica

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	46 729 018,00	45 009 958,64	1 719 059,36	3 312 316,95
2026	48 855 188,00	45 791 316,00	3 063 872,00	3 063 872,00
2027	50 687 257,00	47 370 366,00	3 316 891,00	3 316 891,00
2028	52 423 296,00	48 818 112,00	3 605 184,00	3 605 184,00
2029	54 218 794,00	49 957 880,00	4 260 914,00	4 260 914,00
2030	55 574 264,00	51 109 366,00	4 464 898,00	4 464 898,00
2031	56 963 621,00	52 294 246,00	4 669 375,00	4 669 375,00
2032	58 387 712,00	53 508 083,00	4 879 629,00	4 879 629,00
2033	59 628 451,00	54 745 255,00	4 883 196,00	4 883 196,00
2034	60 895 557,00	55 998 076,00	4 897 481,00	4 897 481,00
2035	62 189 588,00	57 272 630,00	4 916 958,00	4 916 958,00

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.

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,79%	12,60%	TAK	12,30%	TAK
2026	4,17%	11,66%	TAK	11,56%	TAK
2027	3,94%	11,18%	TAK	11,09%	TAK
2028	3,63%	10,18%	TAK	10,09%	TAK
2029	4,27%	9,35%	TAK	9,26%	TAK
2030	4,34%	8,67%	TAK	8,58%	TAK
2031	4,05%	8,42%	TAK	8,33%	TAK
2032	3,94%	9,50%	TAK	9,50%	TAK
2033	3,64%	9,82%	TAK	9,82%	TAK
2034	3,55%	9,94%	TAK	9,94%	TAK
2035	3,46%	9,98%	TAK	9,98%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Izbica planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2028. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr VII.58.2024 Rady Miejskiej w Izbicy z dnia 17.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Modernizacja systemu gospodarowania odpadów w ramach ZIT MOF Krasnegostawu poprzez ujednoczenie standardu infrastruktury, wyposażenia i funkcjonowania

- PSZOK zlokalizowanych na terenach JST tworzących partnerstwo – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2023-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
2. Modernizacja systemu gospodarowania odpadów w ramach ZIT MOF Krasnegostawu poprzez ujednoczenie standardu infrastruktury, wyposażenia i funkcjonowania PSZOK zlokalizowanych na terenach JST tworzących partnerstwo – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 480 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 480 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
 3. Budowa dróg gminnych w miejscowości Kryniczki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
 4. Organizacja międzygminnego publicznego transportu zbiorowego na terenie MOF Krasnegostawu - poprawa jakości życia mieszkańców gminy – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 101 008,00 zł, w tym w 2025 r. – 101 008,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 101 008,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
 5. Rewitalizacja obszaru zdegradowanego w m. Wólka Orłowska - Adaptacja budynku byłej szkoły na mieszkania socjalne - poprawi jakość i standard życia mieszkańców – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 900 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 35 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 900 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - 1.a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
 - 2) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - 1.b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 151 700,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa drogi gminnej nr 109904L w miejscowości Majdan Krynicki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 032 580,72 zł;
 - 1.d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 365 460,41 zł;

- 1.e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 2) Budowa drogi gminnej w ciągu ulicy Łąkowej w miejscowości Izbica w gminie Izbica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.f. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 45 954,42 zł;
 - 1.g. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - 1.h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 14 853,30 zł;
 - 1.i. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 190 000,00 zł;
- 3) Budowa dróg gminnych nr 109896L i 109931L w miejscowości Wirkowice Pierwsze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.j. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 10 035,00 zł;
 - 1.k. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 980 000,00 zł;
 - 1.l. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 381 444,00 zł;
 - 1.m. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 4) Budowa dróg gminnych nr 109935L i 109899L w m. Tarzymiechy Trzecie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.n. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 9 847,03 zł;
 - 1.o. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 808 247,32 zł;
 - 1.p. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 423 418,40 zł;
 - 1.q. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 5) Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Tarnogóra – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.r. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 299 997,00 zł;
 - 1.s. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 13 900,00 zł;
- 6) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz modernizacji sieci wodociągowej w ciągu ul. Kowalskiej, ul. Małej, ul. Krakowskie Przedmieście, ul. Wielkiej w m. Tarnogóra – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.t. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 667 153,40 zł;
 - 1.u. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 400 000,00 zł;

- 1.v. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 266 908,00 zł;
- 1.w. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 010 348,00 zł;
- 7) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ciągu ul. Lubelskiej, ul. Maliniec, ul. Lesnej i ul. Gminnej w miejscowości Izbica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.x. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 500,00 zł;
 - 1.y. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 149 815,00 zł;
- 8) Rewitalizacja Pałacu w Tarnogórze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.z. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 0,90 zł;
 - 1.aa. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 212 472,00 zł;
- 9) Roboty budowlano konserwatorskie przy zabytku grobowiec rodziny Czyżewskich w Tarnogórze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - 1.bb. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 240,00 zł;
 - 1.cc. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 215,20 zł;
 - 1.dd. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 21 215,20 zł.

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.1 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.3 o kwotę 30 000,00 zł wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania ww. przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu, tj. 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 9 z tym, że środki sklasyfikowane z czwartą cyfrą 0 nie są wykazywane w pozycji 9.3 załącznika nr 1.

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 610 476,94 zł wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania ww. przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane w danym dziale, rozdziale i paragrafie z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu, tj. 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 9 z tym że środki sklasyfikowane z czwartą cyfrą 0 nie są wykazywane w pozycji 9.4 załącznika nr 1.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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