

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 497 499,12 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 500 499,12 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 497 499,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 450 499,12 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 47 000,00 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	47 869 091,70	+497 499,12	48 366 590,82
Dochody bieżące	42 548 233,73	+500 499,12	43 048 732,85
Dotacje bieżące	10 229 922,03	+500 499,12	10 730 421,15
Dochody majątkowe	5 320 857,97	-3 000,00	5 317 857,97
Wydatki ogółem	49 927 373,55	+497 499,12	50 424 872,67
Wydatki bieżące	43 179 254,41	+450 499,12	43 629 753,53
Wynagrodzenia i pochodne	22 333 536,34	+62 121,49	22 395 657,83
Pozostałe wydatki bieżące	19 524 418,07	+388 377,63	19 912 795,70
Wydatki majątkowe	6 748 119,14	+47 000,00	6 795 119,14

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
2025	900 000,00
2026	1 000 000,00
2027	1 000 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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	6,87%	13,88%	TAK	14,33%	TAK
2025	5,53%	11,88%	TAK	12,33%	TAK
2026	5,93%	14,45%	TAK	15,13%	TAK
2027	5,53%	16,23%	TAK	16,90%	TAK
2028	5,47%	17,36%	TAK	18,04%	TAK
2029	5,49%	18,16%	TAK	18,84%	TAK
2030	5,68%	18,76%	TAK	19,43%	TAK
2031	5,31%	20,23%	TAK	20,23%	TAK
2032	4,92%	22,17%	TAK	22,17%	TAK
2033	4,27%	19,50%	TAK	19,50%	TAK
2034	3,73%	17,69%	TAK	17,69%	TAK
2035	3,79%	15,71%	TAK	15,71%	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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa biologicznych przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Izbica – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 23 705,22 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 23 705,22 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	22 378 440,84	+23 705,22	22 402 146,06

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.