

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica na lata 2026-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 915 329,80,02 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 19 618,33 zł.

Dochody majątkowe zwiększono o 4 895 711,47 zł (zmiany dotyczą środków z Funduszu Dopłat BGK na finansowe wsparcie pokrycia kosztów przedsięwzięcia „Rewitalizacja obszaru zdegradowanego w miejscowości Wólka Orłowska - Zmiana sposobu użytkowania budynku na mieszkania socjalne”)
2. Wydatki ogółem zwiększono o 693 223,12 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 124 023,12 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 569 200,00 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 3 212 797,58 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 828 375,92	+4 915 329,80	69 743 705,72
Dochody bieżące	51 024 538,00	+19 618,33	51 044 156,33
Dotacje bieżące	7 173 514,00	-99 456,67	7 074 057,33
Pozostałe	8 253 942,00	+119 075,00	8 373 017,00
Dochody majątkowe	13 803 837,92	+4 895 711,47	18 699 549,39
Wydatki ogółem	66 102 815,24	+693 223,12	66 796 038,36
Wydatki bieżące	50 177 356,92	+124 023,12	50 301 380,04
Wynagrodzenia i pochodne	28 347 019,14	-50 279,00	28 296 740,14
Pozostałe wydatki bieżące	20 730 337,78	+174 302,12	20 904 639,90
Wydatki majątkowe	15 925 458,32	+569 200,00	16 494 658,32
Wynik budżetu	-1 274 439,32	+4 222 106,68	2 947 667,36

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 354 411,15 zł i po zmianach wynoszą 2 628 850,47 zł (przychody z wolnych środków oraz nadwyżki z lat ubiegłych)
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 576 517,83 zł tj. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 4 576 517,83 (Środki z Funduszu Dopłat BGK na finansowe wsparcie pokrycia kosztów przedsięwzięcia Rewitalizacja obszaru zdegradowanego w miejscowości Wólka Orłowska - zmiana sposobu użytkowania budynku na mieszkania socjalne, które będą przeznaczone do realizacji w/w przedsięwzięcia w latach 2027 i 2028 wprowadzone jako przychody).

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 274 439,32	+354 411,15	2 628 850,47
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	274 439,32	+214 517,62	488 956,94
Wolne środki	2 000 000,00	+139 893,53	2 139 893,53
Rozchody budżetu	1 000 000,00	+4 576 517,83	5 576 517,83
Inne rozchody	0,00	+4 576 517,83	4 576 517,83

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów (są to środki znaczone które wpłyną w 2026 roku z Funduszu Dopłat BGK na finansowe wsparcie pokrycia kosztów przedsięwzięcia: Rewitalizacja obszaru zdegradowanego w miejscowości Wólka Orłowska - zmiana sposobu użytkowania budynku na mieszkania socjalne", które będą przeznaczone do realizacji w/w przedsięwzięcia w latach 2027 i 2028.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+1 425 457,20	1 425 457,20
2028	0,00	+2 427 606,39	2 427 606,39

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica na lata 2026-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	O b s ł u g a zadłużenia (fakt. i plan. o wyłączeniach)	Maksymalna o b s ł u g a zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna o b s ł u g a zadłużenia (w g wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	4,78%	14,07%	TAK	14,65%	TAK
2027	3,89%	12,92%	TAK	13,50%	TAK
2028	3,87%	11,65%	TAK	12,23%	TAK
2029	4,28%	10,14%	TAK	10,72%	TAK
2030	4,41%	8,84%	TAK	9,42%	TAK
2031	4,52%	7,98%	TAK	8,57%	TAK
2032	4,22%	6,97%	TAK	7,56%	TAK
2033	3,66%	5,99%	TAK	5,99%	TAK
2034	3,86%	6,14%	TAK	6,14%	TAK
2035	3,64%	5,86%	TAK	5,86%	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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Organizacja międzygminnego publicznego transportu zbiorowego na terenie MOF Krasnegostawu w ramach porozumienia gminnego – nowe przedsięwzięcie do realizacji w latach 2026 -2027, którego limit wydatków wynosi ogółem 114 600,00 zł, w ramach którego zostaną przebudowane przystanki autobusowe na terenie gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozwój oferty placówek oświatowych MOF Krasnystaw poprzez realizację programów rozwojowych – zwiększono limit o kwotę 47 493,64 ;
2. Rewitalizacja obszaru zdegradowanego w miejscowości Wólka Orłowska w Gminie Izbica - zwiększono limit wydatków w latach 2026 - 2028 na realizację zadania o kwotę 5 743 779,67 zł w związku z otrzymanym dofinansowaniem z Funduszu dopłat BGK.

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.