

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 156 610,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 18 390,00 zł - dotyczy bieżących zmian od ostatniej sesji Rady Miejskiej. Dochody majątkowe zwiększono o 175 000,00 zł - dofinansowanie na budowę skateparku w Izbicy ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach interwencji I.13.1 LEADER/Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność – Wdrażanie LSR.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 156 610,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 29 449,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 127 161,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	70 945 982,84	+156 610,00	71 102 592,84
Dochody bieżące	52 083 301,05	-18 390,00	52 064 911,05
Dotacje bieżące	8 113 202,05	-18 390,00	8 094 812,05
Dochody majątkowe	18 862 681,79	+175 000,00	19 037 681,79
Wydatki ogółem	67 892 759,26	+156 610,00	68 049 369,26
Wydatki bieżące	51 279 634,54	+29 449,00	51 309 083,54
Wynagrodzenia i pochodne	28 258 680,25	-758,00	28 257 922,25
Pozostałe wydatki bieżące	21 920 954,29	+30 207,00	21 951 161,29
Wydatki majątkowe	16 613 124,72	+127 161,00	16 740 285,72

Źródło: opracowanie własne.

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 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	0,00	+325 000,00	325 000,00

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	Obsługa zadłużenia	Maksymalna obsługa	Zachowanie relacji z art. 243	Maksymalna obsługa	Zachowanie relacji z art. 243
-----	--------------------	--------------------	-------------------------------	--------------------	-------------------------------

	(fakt. i plan. po wyłączeniach)	zadłużenia (wg planu po III kwartale)	(w oparciu o plan po III kwartale)	zadłużenia (wg wykonania)	(w oparciu o wykonanie)
2026	4,78%	14,07%	TAK	14,65%	TAK
2027	3,89%	12,89%	TAK	13,47%	TAK
2028	3,87%	11,62%	TAK	12,20%	TAK
2029	4,28%	10,11%	TAK	10,69%	TAK
2030	4,41%	8,81%	TAK	9,39%	TAK
2031	4,52%	7,96%	TAK	8,54%	TAK
2032	4,22%	6,95%	TAK	7,53%	TAK
2033	3,66%	5,96%	TAK	5,96%	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. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 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. „Rozbiórka istniejącego budynku dworca autobusowego, budowa nowego budynku dworca autobusowego wraz z budową stacji ładowania pojazdów elektrycznych, budową obiektów małej architektury oraz budową niezbędnej infrastruktury technicznej i utwardzeń terenu”. Jest to nowe przedsięwzięcie planowane do realizacji w latach 2025-2029. W 2025 została wykonana dokumentacja projektowa. Nakłady ogółem wynoszą 907 324,00 zł z czego limit zobowiązań wynosi 846 316,00 zł. Jest to m. in. zabezpieczony wkład własny do wniosku o dofinansowanie.

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.