

**Uchwała Nr LXIV/594/2023**  
**Rady Miejskiej w Izbicy Kujawskiej**  
**z dnia 22 grudnia 2023 roku**  
**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska**  
**na lata 2024–2039**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r., poz. 40 z późn.zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz.U. z 2023 poz. 103 z późn. zm.) uchwała, co następuje:

**§ 1.1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Izbica Kujawska na lata 2024–2039, zgodnie z Załącznikiem nr 1 do uchwały.

**2.** Prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024–2039 określonych w wieloletniej prognozie zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Izbica Kujawska, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Burmistrza Izbicy Kujawskiej do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały,

2) zaciągania zobowiązań 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) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową,

4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Izbicy Kujawskiej.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr LI/471/2022 Rady Miejskiej w Izbicy Kujawskiej z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2023-2038 ze zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja 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 nr LXIV/594/2023  
z dnia 2023-12-22

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |              |                                   |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |              |                                   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:   |  |
|                  |                             |                              | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:       | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> |                                | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |  |
| 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  |  |
| 2024             | 49 202 180,00               | 35 467 810,00                | 4 652 827,00  | 41 661,00   | 18 398 554,00       | 4 882 800,00  | 7 491 968,00                            | 3 155 780,00 | 13 734 370,00                     | 168 806,00                     | 13 565 239,00  |  |
| 2025             | 47 098 411,00               | 37 398 411,00                | 4 598 649,00  | 50 000,00   | 18 545 650,00       | 6 304 269,00  | 7 899 843,00                            | 3 100 100,00 | 9 700 000,00                      | 200 000,00                     | 9 500 000,00   |  |
| 2026             | 40 617 724,00               | 37 317 724,00                | 4 359 300,00  | 30 000,00   | 18 252 066,00       | 7 107 156,00  | 7 569 202,00                            | 3 055 100,00 | 3 300 000,00                      | 200 000,00                     | 3 100 000,00   |  |
| 2027             | 40 360 575,00               | 37 960 575,00                | 4 595 849,00  | 31 000,00   | 18 408 729,00       | 7 000 589,00  | 7 924 408,00                            | 3 056 055,00 | 2 400 000,00                      | 50 000,00                      | 2 350 000,00   |  |
| 2028             | 40 346 895,00               | 38 846 895,00                | 4 707 779,00  | 30 000,00   | 18 979 773,00       | 7 063 879,00  | 8 065 464,00                            | 3 085 001,00 | 1 500 000,00                      | 0,00                           | 1 500 000,00   |  |
| 2029             | 39 861 918,00               | 38 861 918,00                | 4 805 566,00  | 12 000,00   | 19 080 555,00       | 7 168 563,00  | 7 795 234,00                            | 3 066 256,00 | 1 000 000,00                      | 0,00                           | 1 000 000,00   |  |
| 2030             | 39 481 864,00               | 38 481 864,00                | 4 859 500,00  | 14 000,00   | 19 100 255,00       | 7 220 369,00  | 7 287 740,00                            | 3 076 115,00 | 1 000 000,00                      | 0,00                           | 1 000 000,00   |  |
| 2031             | 39 580 200,00               | 38 580 200,00                | 4 037 890,00  | 24 000,00   | 19 602 600,00       | 7 530 255,00  | 7 285 455,00                            | 3 076 545,00 | 1 000 000,00                      | 0,00                           | 1 000 000,00   |  |
| 2032             | 39 663 632,00               | 38 663 632,00                | 4 080 600,00  | 33 000,00   | 19 705 000,00       | 7 856 200,00  | 6 988 832,00                            | 3 089 366,00 | 1 000 000,00                      | 0,00                           | 1 000 000,00   |  |
| 2033             | 39 891 900,00               | 38 891 900,00                | 4 183 200,00  | 15 000,00   | 19 716 300,00       | 7 967 400,00  | 7 010 000,00                            | 3 115 601,00 | 1 000 000,00                      | 0,00                           | 1 000 000,00   |  |
| 2034             | 40 186 992,00               | 39 186 992,00                | 4 700 101,00  | 18 000,00   | 19 002 500,00       | 7 810 301,00  | 7 156 090,00                            | 3 115 800,00 | 1 000 000,00                      | 0,00                           | 1 000 000,00   |  |
| 2035             | 40 190 100,00               | 39 190 100,00                | 4 600 200,00  | 15 000,00   | 19 530 100,00       | 7 812 500,00  | 7 232 300,00                            | 3 119 900,00 | 1 000 000,00                      | 0,00                           | 1 000 000,00   |  |
| 2036             | 40 650 300,00               | 39 850 300,00                | 4 095 000,00  | 20 000,00   | 20 500 300,00       | 8 002 300,00  | 7 232 700,00                            | 3 120 900,00 | 800 000,00                        | 0,00                           | 800 000,00   |  |
| 2037             | 41 147 600,00               | 40 297 600,00                | 4 099 000,00  | 16 000,00   | 20 900 000,00       | 8 171 000,00  | 7 111 600,00                            | 3 125 100,00 | 850 000,00                        | 0,00                           | 850 000,00   |  |
| 2038             | 41 319 500,00               | 40 469 500,00                | 4 602 000,00  | 20 000,00   | 20 602 300,00       | 8 135 200,00  | 7 110 000,00                            | 3 130 200,00 | 850 000,00                        | 0,00                           | 850 000,00   |  |
| 2039             | 41 855 300,00               | 40 655 300,00                | 4 607 236,00  | 20 000,00   | 20 786 555,00       | 8 005 009,00  | 7 236 500,00                            | 3 256 231,00 | 1 200 000,00                      | 0,00                           | 1 200 000,00   |  |

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

<sup>2)</sup> 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”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | w tym:  |  |  |                                |   |  |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                       | 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) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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                        |   |  |
| 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  |
| 2024             | 56 069 452,00               | 35 372 118,00                | 18 843 937,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 000 000,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 20 697 334,00                  | 20 697 334,00   | 760 000,00   |
| 2025             | 45 598 951,00               | 35 553 951,00                | 18 806 023,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 750 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 10 045 000,00                  | 10 045 000,00   | 300 000,00   |
| 2026             | 39 013 367,00               | 36 113 367,00                | 18 852 227,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 620 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 900 000,00                   | 2 900 000,00  | 100 000,00   |
| 2027             | 38 755 575,00               | 36 495 575,00                | 18 881 139,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 560 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 260 000,00                   | 226 000,00  | 100 000,00   |
| 2028             | 38 996 895,00               | 36 596 895,00                | 18 817 629,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 480 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 2 400 000,00                   | 2 400 000,00  | 100 000,00   |
| 2029             | 38 461 918,00               | 36 761 918,00                | 18 955 666,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 400 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 700 000,00                   | 1 700 000,00  | 100 000,00   |
| 2030             | 38 131 864,00               | 36 902 864,00                | 19 001 553,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 380 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 229 000,00                   | 1 229 000,00  | 100 000,00   |
| 2031             | 38 130 200,00               | 36 880 200,00                | 19 106 898,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 350 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 250 000,00                   | 1 250 000,00  | 100 000,00   |
| 2032             | 38 313 632,00               | 37 009 213,00                | 19 101 800,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 300 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 304 419,00                   | 1 304 419,00  | 100 000,00   |
| 2033             | 38 541 900,00               | 37 402 100,00                | 19 218 130,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 260 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 139 800,00                   | 1 139 800,00  | 100 000,00   |
| 2034             | 38 836 992,00               | 37 583 949,00                | 19 295 360,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 240 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 253 043,00                   | 1 253 043,00  | 100 000,00   |
| 2035             | 38 840 100,00               | 37 698 100,00                | 19 063 200,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 215 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 142 000,00                   | 1 142 000,00  | 100 000,00   |
| 2036             | 39 250 300,00               | 37 998 765,00                | 19 185 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 185 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 251 535,00                   | 1 251 535,00  | 100 000,00   |
| 2037             | 39 747 600,00               | 38 306 200,00                | 19 389 500,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 130 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 441 400,00                   | 1 441 400,00  | 100 000,00   |
| 2038             | 39 919 500,00               | 38 539 980,00                | 19 600 100,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 100 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 379 520,00                   | 1 379 520,00  | 100 000,00   |
| 2039             | 40 495 536,00               | 39 195 536,00                | 19 758 630,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1 300 000,00                   | 1 300 000,00  | 50 000,00  |



| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2024             | -6 867 272,00              | 0,00  | 8 206 319,00                   | 6 169 419,00  | 4 960 272,00                              | 0,00   | 0,00                                      | 1 907 000,00   | 1 907 000,00                              |
| 2025             | 1 499 460,00               | 1 499 460,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2026             | 1 604 357,00               | 1 604 357,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2027             | 1 605 000,00               | 1 605 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 1 350 000,00               | 1 350 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 1 400 000,00               | 1 400 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 1 350 000,00               | 1 350 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 1 450 000,00               | 1 450 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 1 350 000,00               | 1 350 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 1 350 000,00               | 1 350 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2034             | 1 350 000,00               | 1 350 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2035             | 1 350 000,00               | 1 350 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2036             | 1 400 000,00               | 1 400 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2037             | 1 400 000,00               | 1 400 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2038             | 1 400 000,00               | 1 400 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2039             | 1 359 764,00               | 1 359 764,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:   |   |  |   | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |  | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1  | 5.1.1.1  | 5.1.1.2   |
| 2024             | 129 900,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 339 047,00                  | 1 339 047,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 499 460,00                  | 1 499 460,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 604 357,00                  | 1 604 357,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 605 000,00                  | 1 605 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 350 000,00                  | 1 350 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 400 000,00                  | 1 400 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 350 000,00                  | 1 350 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 450 000,00                  | 1 450 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 350 000,00                  | 1 350 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 350 000,00                  | 1 350 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 350 000,00                  | 1 350 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 350 000,00                  | 1 350 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2036             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 400 000,00                  | 1 400 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2037             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 400 000,00                  | 1 400 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2038             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 400 000,00                  | 1 400 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2039             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 359 764,00                  | 1 359 764,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym:<br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
|                              | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>     | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy        | z tego:   |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |  |                          |  |   |   |
| środkami nowego zobowiązania |   | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |  |   |   |
| 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   |
| 2024                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 21 218 581,00            | 0,00   | 95 692,00   | 2 132 592,00  |
| 2025                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 19 719 121,00            | 0,00   | 1 844 460,00  | 1 844 460,00  |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 18 114 764,00            | 0,00   | 1 204 357,00  | 1 204 357,00  |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 16 509 764,00            | 0,00   | 1 465 000,00  | 1 465 000,00  |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 15 159 764,00            | 0,00   | 2 250 000,00  | 2 250 000,00  |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 13 759 764,00            | 0,00   | 2 100 000,00  | 2 100 000,00  |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 12 409 764,00            | 0,00   | 1 579 000,00  | 1 579 000,00  |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 10 959 764,00            | 0,00   | 1 700 000,00  | 1 700 000,00  |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 609 764,00             | 0,00   | 1 654 419,00  | 1 654 419,00  |
| 2033                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 259 764,00             | 0,00   | 1 489 800,00  | 1 489 800,00  |
| 2034                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 909 764,00             | 0,00   | 1 603 043,00  | 1 603 043,00  |
| 2035                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 559 764,00             | 0,00   | 1 492 000,00  | 1 492 000,00  |
| 2036                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 4 159 764,00             | 0,00   | 1 851 535,00  | 1 851 535,00  |
| 2037                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 759 764,00             | 0,00   | 1 991 400,00  | 1 991 400,00  |
| 2038                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 359 764,00             | 0,00   | 1 929 520,00  | 1 929 520,00  |
| 2039                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 459 764,00  | 1 459 764,00  |

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań  |   |       |   |   |   |  |
|------------------|---|---|-------|---|---|---|--|
|                  | Relacja określona po lewej 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) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |       | 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) <sup>X</sup> | 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) <sup>X</sup> | 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 <sup>X</sup> | 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 roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |       | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2024             | 7,65%   | 2,62%   | 3,17% | 12,71%  | 13,01%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 7,23%   | 8,34%   | x     | 11,46%  | 11,76%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 7,36%   | 6,04%   | x     | 10,74%  | 11,14%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 6,99%   | 6,54%   | x     | 10,27%  | 10,66%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 5,76%   | 8,59%   | x     | 9,02%   | 9,41%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 5,68%   | 7,89%   | x     | 8,36%   | 8,75%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 5,53%   | 6,27%   | x     | 6,05%   | 6,45%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 5,80%   | 6,60%   | x     | 6,61%   | 6,61%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 5,36%   | 6,34%   | x     | 7,18%   | 7,18%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 5,21%   | 5,66%   | x     | 6,90%   | 6,90%   | TAK   | TAK  |
| 2034             | 5,07%   | 5,87%   | x     | 6,84%   | 6,84%   | TAK   | TAK  |
| 2035             | 4,99%   | 5,44%   | x     | 6,75%   | 6,75%   | TAK   | TAK  |
| 2036             | 4,98%   | 6,39%   | x     | 6,30%   | 6,30%   | TAK   | TAK  |
| 2037             | 4,76%   | 6,60%   | x     | 6,08%   | 6,08%   | TAK   | TAK  |
| 2038             | 4,64%   | 6,28%   | x     | 6,13%   | 6,13%   | TAK   | TAK  |
| 2039             | 4,16%   | 4,47%   | x     | 6,08%   | 6,08%   | TAK   | TAK  |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |  | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1                                       |
| 2024             | 300 000,00   | 300 000,00  | 300 000,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4 298,00   | 4 298,00   | 4 298,00                                      |
| 2025             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 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  |
| 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  |
| 2036             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2037             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2038             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2039             | 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  |   |   |  |           |               |   |  |   |  |
|------------------|---|---|---|--|-----------|---------------|---|--|---|--|
|                  | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:   |               | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych 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. 244 ustawy <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |   | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | bieżące   | majątkowe     |   |  |   |  |
|                  |   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |           |               |   |  |   |  |
| 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   |
| 2024             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 13 011 020,00  | 35 000,00 | 12 976 020,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 5 300 000,00  | 0,00  | 0,00  | 9 746 765,00   | 35 000,00 | 9 711 765,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 35 000,00  | 35 000,00 | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 35 000,00  | 35 000,00 | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2028             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 35 000,00  | 35 000,00 | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2029             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 20 000,00  | 20 000,00 | 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   |
| 2036             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2037             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2038             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00      | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2039             | 0,00  | 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   |   |  |   |  |  |  |   |  |  |   |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
|                  | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |   |  |  |   |
| Lp               | 10.6   | 10.7                                    | 10.7.1   | 10.7.2  | 10.7.2.1   | 10.7.2.1.1   | 10.7.3   | 10.8  | 10.9   | 10.10  | 10.11   |
| 2024             | 1 334 047,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2025             | 1 494 460,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2026             | 1 579 357,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2027             | 1 565 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 1 200 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 1 130 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 1 026 345,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 750 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 865 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 865 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2034             | 897 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2035             | 92 000,00  | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2036             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2037             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2038             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |
| 2039             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x  | 0,00   | 0,00  |

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone 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 wieloletniej 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 dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LXIV/594/2023  
z dnia 2023-12-22

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
|         |  |   | Od               | Do   |                          |               |              |            |            |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 23 161 338,70            | 13 011 020,00 | 9 746 765,00 | 35 000,00  | 35 000,00  | 35 000,00  |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 230 000,00               | 35 000,00     | 35 000,00    | 35 000,00  | 35 000,00  | 35 000,00  |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 22 931 338,70            | 12 976 020,00 | 9 711 765,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 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: |   |                  |      | 5 312 177,60             | 0,00          | 5 300 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 5 312 177,60             | 0,00          | 5 300 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Rozbudowa ciągu dróg gminnych w skład którego wchodzi droga gminna nr 191202C Augustynowo-Pasieka i droga gminna nr 191252C w miejscowości Pasieka -   | URZĄD MIEJSKI W IZBICY KUJAWSKIEJ         | 2023             | 2025 | 5 312 177,60             | 0,00          | 5 300 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 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   |   |                  |      | 17 849 161,10            | 13 011 020,00 | 4 446 765,00 | 35 000,00  | 35 000,00  | 35 000,00  |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 230 000,00               | 35 000,00     | 35 000,00    | 35 000,00  | 35 000,00  | 35 000,00  |
| 1.3.1.1 | Program "Czyste Powietrze" - prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego -   | IZBICA KUJAWSKA                           | 2023             | 2029 | 230 000,00               | 35 000,00     | 35 000,00    | 35 000,00  | 35 000,00  | 35 000,00  |
| 1.3.1.2 | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 17 619 161,10            | 12 976 020,00 | 4 411 765,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Remont i przebudowa obiektu socjalno - kulturalnego w Izbicy Kujawskiej w formule zaprojektuj i wybuduj - etap I -   | IZBICA KUJAWSKA                           | 2022             | 2024 | 3 036 900,00             | 3 000 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.4 | Opracowanie dokumentacji projektowej i remont obiektu zabytkowego wchodzącego w skład zespołu dworsko-parkowego w Szczukowie -   | URZĄD MIEJSKI W IZBICY KUJAWSKIEJ         | 2023             | 2024 | 350 000,00               | 325 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.5 | Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. WNMP w Izbicy Kujawskiej na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na prace renowacyjne przy kościele pw. NMP w Izbicy Kujawskiej -                                | URZĄD MIEJSKI W IZBICY KUJAWSKIEJ         | 2023             | 2024 | 175 000,00               | 175 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.6 | Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Stanisława BM w Modzerowie na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na renowację dzwonnicy przy kościele pw. Św. Stanisława BM -                              | URZĄD MIEJSKI W IZBICY KUJAWSKIEJ         | 2023             | 2024 | 350 000,00               | 350 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.7 | Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. WNMP w Izbicy Kujawskiej na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na renowację kościoła (kaplicy) pw. Św. Floriana w Sokolowie ("na Pustyni") -                   | URZĄD MIEJSKI W IZBICY KUJAWSKIEJ         | 2023             | 2024 | 175 000,00               | 175 000,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.8 | Przebudowa i remont Szkoły Podstawowej nr 1 w Izbicy Kujawskiej w formule zaprojektuj i wykonaj -  | URZĄD MIEJSKI W IZBICY KUJAWSKIEJ         | 2023             | 2025 | 9 471 765,00             | 5 000 000,00  | 4 411 765,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.9 | Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie Gminy Izbica Kujawska -   | IZBICA KUJAWSKA                           | 2023             | 2024 | 2 621 020,00             | 2 551 020,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2029 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1       | 20 000,00  | 22 882 785,00       |
| 1.a     | 20 000,00  | 195 000,00          |
| 1.b     | 0,00       | 22 687 785,00       |
| 1.1     | 0,00       | 5 300 000,00        |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00                |
| 1.1.2   | 0,00       | 5 300 000,00        |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 5 300 000,00        |
| 1.2     | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 20 000,00  | 17 582 785,00       |
| 1.3.1   | 20 000,00  | 195 000,00          |
| 1.3.1.1 | 20 000,00  | 195 000,00          |
| 1.3.2   | 0,00       | 17 387 785,00       |
| 1.3.2.2 | 0,00       | 3 000 000,00        |
| 1.3.2.4 | 0,00       | 325 000,00          |
| 1.3.2.5 | 0,00       | 175 000,00          |
| 1.3.2.6 | 0,00       | 350 000,00          |
| 1.3.2.7 | 0,00       | 175 000,00          |
| 1.3.2.8 | 0,00       | 9 411 765,00        |
| 1.3.2.9 | 0,00       | 2 551 020,00        |



| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024   | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|          |   |   | Od               | Do   |                          |              |            |            |            |            |
| 1.3.2.10 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w ulicy Sportowej w Izbicy Kujawskiej oraz w części wsi Podhulanka - | URZĄD MIEJSKI W IZBICY KUJAWSKIEJ         | 2023             | 2024 | 1 439 476,10             | 1 400 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |

| L.p.     | Limit 2029 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|---------------------|
| 1.3.2.10 | 0,00       | 1 400 000,00        |

## Uzasadnienie

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

**Art. 230** tejże ustawy stanowi, że projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej burmistrz przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej Regionalnej Izbie Obrachunkowej do zaopiniowania i radzie miejskiej.

Dokument ten ma zapewnić stabilność finansową gminy w okresie co najmniej trzech kolejnych lat, jednak okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnią Prognozę Finansową sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia zobowiązania zostaną spłacone w roku 2039. W związku z tym prognoza finansowa obejmuje lata 2024-2039. Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje prognozę kwoty długu, która stanowi załącznik nr 1 do uchwały oraz wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć, który stanowi załącznik nr 2.

## Informacja opisowa do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2024-2039 z objaśnieniami przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została w oparciu w wielkości występujące w okresach poprzednich. Do celów opracowania prognozy przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2021-2022 i za trzy kwartały 2023 roku. W oparciu o dane historyczne i na podstawie prognozowanych danych na lata przyszłe opracowana została prognoza na lata 2024-2039, gdzie 2039 rok jest ostatnim rokiem spłaty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Wartości ujęte w projekcie WPF są zgodne z projektem budżetu na 2024 rok. Opracowanie WPF zostało oparte na analizie danych historycznych z ksiąg rachunkowych Gminy Izbica Kujawska oraz wskaźników mikro i makroekonomicznych. Dokonano analiz nie tylko dochodów i wydatków, ale także uwzględniono wszystkie faktyczne przepływy środków pomiędzy JST, a innymi podmiotami w kolejnych latach. Do analizy włączono także przychody i rozchody. Dla każdego roku zostały określone:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, w wydatkach bieżących wyszczególniono kwoty wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy,

- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe z wyszczególnieniem planowanych do realizacji przedsięwzięć,
- wynik budżetu,
- sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu oraz sposób finansowania jego spłaty.

Przy opracowaniu WPF na lata 2024 -2039 starano się uwzględnić wskaźniki makroekonomiczne wynikające z wytycznych Ministra Finansów, które zostały opracowane na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jst, przekładając ich wpływ na gospodarkę finansową gminy Izbica Kujawska.

Dokonano gruntownej analizy dochodów budżetu w latach 2021-2023. Na tej podstawie założono trend na najbliższe lata.

Objaśnienia przyjętych wartości:

Prognozy dochodów Gminy Izbica Kujawska 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.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku,

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Prognozy wydatków Gminy Izbica Kujawska dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składniki od nich naliczane,
2. wydatki na poręczenia i gwarancje,
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto,
4. pozostałe wydatki bieżące.

## **2024 rok**

### Dochody bieżące:

- dotacje zgodnie z wielkościami wskazanymi przez dysponentów,
- wielkości subwencji przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej,
- dochody z tytułu podatków lokalnych i opłat przyjęto na podstawie stawek obowiązujących w roku 2023 przy uwzględnieniu planowanych podwyżek,



- pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2023 rok. Ogółem dochody bieżące zaplanowano w wysokości 35.467.810,00 zł.

#### Dochody majątkowe:

Zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 13.734.370,00 zł. Są to środki z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 13.565.239,00 zł oraz ze sprzedaży majątku 168.806,00 zł (tytułu sprzedaży działek budowlanych położonych w rejonie ulicy Polnej i Rolniczej oraz mieszkań komunalnych przeznaczonych do sprzedaży).

Ogółem dochody w roku 2024 zaplanowano w wysokości 49.202.180,00 zł.

#### Wydatki bieżące

Wydatki bieżące uwzględniają przeciętny wzrost wynagrodzeń i pochodnych od 0- 15 %, pozostałe wydatki na poziomie roku ubiegłego z uwzględnieniem wskaźnika inflacji. Planowane wydatki bieżące na 2024 rok w kwocie 35.372.118,00 zł są niższe od 2023 roku, ponieważ mniejsze są planowane wydatki z dotacji na zadania zlecone. Wydatki na obsługę długu skalkulowano o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Dodatkowo w prognozie skalkulowano również koszty obsługi planowanego do zaciągnięcia zadłużenia.

#### Wydatki majątkowe

W WPF na 2024 rok przyjęto do realizacji 33 różnych zadań inwestycyjnych na ogólną kwotę 20.697.334,00 zł.

Ogółem wydatki w roku 2024 zaplanowano w wysokości 56.069.452,00 zł.

### **Lata prognozowane 2025-2039**

Dochody bieżące – przeciętnie w każdym roku jako prognozę przyjęto wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku poprzedniego w granicach od 0,5 do 5 %. Planując dochody bieżące na kolejne lata przyjęto minimalny wzrost z uwagi na zmienne warunki zarówno mikro jak i makroekonomiczne oraz zbyt odległy okres planowania.

Dochody majątkowe - zaplanowano w latach 2025-2039 z tytułu planowanych dotacji i środków na inwestycje oraz sprzedaży składników majątkowych – działek budowlanych.

Wydatki bieżące – prognoza uwzględnia w każdym roku wzrost do poprzedniego na niewielkim poziomie. Niski wskaźnik wzrostu tych wydatków wynika z potrzeby zabezpieczenia środków na spłaty zobowiązań i realizację przedsięwzięć, jak również możliwość włączenia nowych zadań, które w obecnym czasie trudno jest przewidzieć. W ujętych kwotach spłaty długu mieszczą się zarówno spłaty pożyczek jak i kredytów przypadających do spłaty w poszczególnych latach. Planując wydatki budżetu w nadchodzących latach uwzględniono przede wszystkim zabezpieczenie sprawnego i stabilnego funkcjonowania gminy oraz spłaty zaciągniętych zobowiązań. Kolejnym elementem uwzględnionym przy planowaniu wydatków były rozpoczęte i niezakończone projekty i zadania, które należy zrealizować. Wydatki bieżące związane z realizacją długoterminowych zadań ujęto w załączniku nr 2 do uchwały. Limit na 2024 – 35.000,00 zł, 2025 – 35.000,00 zł, 2026 – 35.000,00 zł, 2027 – 35.000,00 zł, 2028 – 35.000,00 z, 2029 – 20.000,00 zł.



Wydatki majątkowe związane z realizacją długoterminowych przedsięwzięć majątkowych ujęto w załączniku nr 2 do uchwały w roku 2024 (limit 12.976.020,00 zł) i 2025 (limit 9.711.765,00 zł). Natomiast w latach następnych ustalono możliwe kwoty do przeznaczenia na wydatki majątkowe natomiast nie przyjęto wykazu poszczególnych przedsięwzięć.

#### Prognoza na rok 2025

Planowane dochody wynoszą 47.098.411,00 zł, w tym: bieżące 37.398.411,00 zł, majątkowe 9.700.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 45.598.951,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 35.553.951,00 zł i majątkowe 10.045.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.499.460,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.499.460,00 zł.

Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2025.

Planowane zadłużenie na koniec 2025 roku wynosić będzie 19.719.121,00 zł.

W 2025 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 10.045.000,00 zł na zadania inwestycyjne ujęte w przedsięwzięciach WPF oraz pozostałe roczne inwestycje.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2026

Planowane dochody wynoszą 40.617.724,00 zł, w tym: bieżące 37.317.724,00 zł, majątkowe 3.300.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 39.013.367,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 36.113.367,00 zł i majątkowe 2.900.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.604.357,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.604.357,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2026.

Planowane zadłużenie na koniec 2026 roku wynosić będzie 18.114.767,00 zł. W 2026 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 2.900.000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2027

Planowane dochody wynoszą 40.360.575,00 zł, w tym: bieżące 37.960.575,00 zł, majątkowe 2.400.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 38.755.575,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 36.495.575,00 zł i majątkowe 2.260.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.605.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.605.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2027.

Planowane zadłużenie na koniec 2027 roku wynosić będzie 16.508.764,00 zł. W 2027 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 2.260.000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2028

Planowane dochody wynoszą 40.346.895,00 zł, w tym: bieżące 38.846.895,00 zł, majątkowe 1.500.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 38.996.895,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 36.596.895,00 zł i majątkowe 2.400.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.350.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.350.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2028.

Planowane zadłużenie na koniec 2028 roku wynosić będzie 15.159.764,00 zł. W 2028 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 2.400.000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2029

Planowane dochody wynoszą 39.861.918,00 zł, w tym: bieżące 38.861.918,00 zł, majątkowe 1.000.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 38.461.918,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 36.761.918,00 zł i majątkowe 1.700.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.400.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.400.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2029.

Planowane zadłużenie na koniec 2029 roku wynosić będzie 13.759.764,00 zł. W 2029 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.700.000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2030

Planowane dochody wynoszą 39.481.864,00 zł, w tym: bieżące 38.481.864,00 zł, majątkowe 1.000.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 38.131.864,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 36.902.864,00 zł i majątkowe 1.229.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.350.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.350.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczają się nadwyżkę roku 2030.

Planowane zadłużenie na koniec 2030 roku wynosić będzie 12.409.764,00 zł. W 2030 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.



publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.229.000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2031

Planowane dochody wynoszą 39.580.200,00 zł, w tym: bieżące 38.580.200,00 zł, majątkowe 1.000.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 38.130.200,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 36.880.200,00 zł i majątkowe 1.250.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.450.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.450.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2031.

Planowane zadłużenie na koniec 2031 roku wynosić będzie 10.959.764,00 zł. W 2031 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.250.000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2032

Planowane dochody wynoszą 39.663.632,00 zł, w tym: bieżące 38.663.632,00 zł, majątkowe 1.000.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 38.313.632,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 37.009.213,00 zł i majątkowe 1.304.419,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.350.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.350.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2032.

Planowane zadłużenie na koniec 2032 roku wynosić będzie 9.609.764,00 zł. W 2032 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.304.419,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2033

Planowane dochody wynoszą 39.891.900,00 zł, w tym: bieżące 38.891.900,00 zł, majątkowe 1.000.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 38.541.900,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 37.402.100,00 zł i majątkowe 1.139.800,00,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.350.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.350.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2033.

Planowane zadłużenie na koniec 2033 roku wynosić będzie 8.259.764,00 zł. W 2033

roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.139.800,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2034

Planowane dochody wynoszą 40.186.992,00 zł, w tym: bieżące 39.186.992,00 zł, majątkowe 1.000.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 38.836.992,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 37.583.949,00 zł i majątkowe 1.253.043,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.350.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.350.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2034.

Planowane zadłużenie na koniec 2034 roku wynosić będzie 6.909.764,00 zł. W 2034 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.253.043,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2035

Planowane dochody wynoszą 40.190.100,00 zł, w tym: bieżące 39.190.100,00 zł, majątkowe 1.000.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 38.840.100,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 37.698.100,00 zł i majątkowe 1.142.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.350.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.350.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2035.

Planowane zadłużenie na koniec 2035 roku wynosić będzie 5.559.764,00 zł. W 2035 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.142.000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2036

Planowane dochody wynoszą 40.650.300,00 zł, w tym: bieżące 39.850.300,00 zł, majątkowe 800.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 39.250.300,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 37.998.765,00 zł i majątkowe 1.251.535,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.400.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.400.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznacza się nadwyżkę roku 2036.



Planowane zadłużenie na koniec 2036 roku wynosić będzie 4.159.764,00 zł. W 2036 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1251.535,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2037

Planowane dochody wynoszą 41.147.600,00 zł, w tym: bieżące 40.297.600,00 zł, majątkowe 850.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 39.747.600,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 38.306.200,00 zł i majątkowe 1.441.400,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.400.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.400.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2036.

Planowane zadłużenie na koniec 2037 roku wynosić będzie 2.759.764,00 zł. W 2037 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.441.400,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2038

Planowane dochody wynoszą 41.319.500,00 zł, w tym: bieżące 40.469.500,00 zł, majątkowe 850.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 39.919.500,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 38.539.980,00 zł i majątkowe 1.379.520,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.400.000,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.400.000,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku 2038.

Planowane zadłużenie na koniec 2038 roku wynosić będzie 1.359.764,00 zł. W 2038 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.379.520,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

#### Prognoza na rok 2039

Planowane dochody wynoszą 41.855.300,00 zł, w tym: bieżące 40.655.300,00 zł, majątkowe 1.200.000,00 zł. Planowane wydatki w kwocie 40.495.536,00 zł, dzielą się na wydatki bieżące 39.195.536,00 zł i majątkowe 1.300.000,00 zł. Wynik budżetu na koniec roku wynosi + 1.359.764,00 zł. W rozchodach zaplanowano spłatę długu w kwocie 1.359.764,00 zł. Na spłatę zobowiązań gminy przeznaczona jest nadwyżka roku



2039.

Planowane zadłużenie na koniec 2039 roku wynosić będzie 0,00 zł. W 2039 roku gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wydatki majątkowe: Zabezpieczono 1.300.000,00 zł na zadania inwestycyjne nie ujęte w przedsięwzięciach WPF. Planuje się zadania z zakresu modernizacji gminnej infrastruktury drogowej.

Dochody majątkowe są to głównie środki pochodzące z dotacji do planowanych inwestycji.

### **Przedsięwzięcia**

Przedsięwzięcia Wieloletniej prognozy Finansowej opracowane zostały w oparciu o zadania rozpoczęte w latach poprzednich i złożone wnioski o dofinansowanie. W załączniku nr 2 do WPF na lata 2024-2039 ujęto limity wydatków na przedsięwzięcia w roku 2024 - 13.011.020,00 zł, w tym na wydatki bieżące 35.000,00 zł i w roku 2025 - 9.746.765,00 zł w tym na wydatki bieżące - 35.000,00 zł. Na lata 2026-2028 limit dla wydatków bieżących wynosi 35.000,00 zł, a w roku 2029 - 20.000,00 zł.

#### Wydatki bieżące

- Program „Czyste Powietrze” – prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego – limit na lata 2024-2028 kwota po 35.000,00 zł, na rok 2029 – kwota 20.000,00 zł.

#### Wydatki majątkowe

1. *Opracowanie dokumentacji projektowej i remont obiektu zabytkowego wchodzącego w skład zespołu dworsko-parkowego w Szczkowie* - limit na 2024 – 325.000,00 zł.

2. *„Remont i przebudowa obiektu socjalno-kulturalnego w Izbicy Kujawskiej w formule zaprojektuj i wybuduj” etap I.* Limit na 2024 – 3.000.000,00 zł.

3. *„Rozbudowa ciągu dróg gminnych w skład którego wchodzi droga gminna nr 191202C Augustynowo - Pasięka i droga gminna nr 191252C Pasięka”* – limit na 2025 – 5.300.000,00 zł.

4. *„Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Stanisława BM w Modzerowie na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na renowację dzwonnicy przy kościele pw. Św. Stanisława BM”* – limit na 2024 - 350.000,00 zł,

5. *„Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. WNMP w Izbicy Kujawskiej na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na prace renowacyjne przy kościele NMP w Izbicy Kujawskiej”* – limit na 2024 - 175.000,00 zł,

6. *„Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. WNMP w Izbicy Kujawskiej na realizację zadania w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na renowację kościoła (kaplicy) pw. Św. Floriana w Sokolowie („na Pustyni”)*” – limit na 2024 -175.000,00 zł.

7. *„Przebudowa i remont Szkoły Podstawowej nr 1 w Izbicy Kujawskiej w formule zaprojektuj i wykonaj”* – limit na 2024 – 5.000.000,00 zł, 2025 – 4.411.765,00 zł.

### Przewidywane wykonanie roku 2023

Prognozowane dochody wynoszą 47.850.130,27 zł, w tym bieżące 39.220.973,00 zł, a

majątkowe 8.629.157,27 zł. Niższe wykonanie dochodów bieżących od planu za III kwartał 2023 roku spowodowane jest z rozliczaniem projektów (końcowe rozliczenie wpłynie dopiero w 2024 roku), niezbyt wysoka ściągальność podatków i opłat, zmniejszeniem planu dotacji na zadania zlecone i własne. Wykonanie odchodów majątkowych zaplanowano zgodnie z zaplanowanymi na IV kwartał inwestycjami, ich zakończeniem, końcowym rozliczeniem i złożeniem wniosków o płatność.

Prognozowane wykonanie wydatków w kwocie 51.133.391,65 zł dzieli się na bieżące 38.550.043,65 zł i majątkowe 12.583.483,00 zł. Planowane wydatki (wykonanie) bieżące nie przewyższają dochodów bieżących co jest zgodne z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Planowana nadwyżka operacyjna wynosi 670.929,35 zł. Planowany wynik budżetu na koniec roku 2023 wynosi -3.283.261,38 zł.

Planowane wykonanie przychodów 6.980.492,67 zł.

Planowane wykonanie rozchodów 1.733.284,30 zł.

Stan zadłużenia na koniec 2023 roku wynosi 16.388.209,00 zł.

### **Wskaźnik zadłużenia**

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 roku obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużeń dla samorządów.

Z analizy wskaźników zadłużenia dla naszej gminy wynika, że według ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 roku, od roku 2024 dopuszczalny wskaźnik relacji w poszczególnych latach są wyższe od wskaźnika indywidualnego zadłużenia dla naszej gminy.

W 2024 roku relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (poz. 8.1 WPF) wynosi 7,65 % przy dopuszczalnym limicie spłaty zobowiązań określonych po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych (poz. 8.3 WPF) 12,71 % (różnica 5,06). W kolejnych latach różnica przedstawia się następująco:

2025 planowany 7,23 dopuszczalny 11,46 (różnica 4,23)

2026 planowany 7,36 dopuszczalny 10,74 (różnica 3,38)

2027 planowany 6,99 dopuszczalny 10,27 (różnica 3,28)

2028 planowany 5,76 dopuszczalny 9,02 (różnica 3,26)

2029 planowany 5,68 dopuszczalny 8,36 (różnica 2,68)

2030 planowany 5,53 dopuszczalny 6,05 (różnica 0,52)

2031 planowany 5,80 dopuszczalny 6,61 (różnica 0,81)

2032 planowany 5,36 dopuszczalny 7,18 (różnica 1,82)

2033 planowany 5,21 dopuszczalny 6,90 (różnica 1,69)

2034 planowany 5,07 dopuszczalny 6,84 (różnica 1,77)

2035 planowany 4,99 dopuszczalny 6,75 (różnica 1,76)

2036 planowany 4,98 dopuszczalny 6,30 (różnica 1,32)

2037 planowany 4,76 dopuszczalny 6,08 (różnica 1,32)

2038 planowany 4,64 dopuszczalny 6,13 (różnica 1,49)

2039 planowany 4,16 dopuszczalny 6,08 (różnica 1,92)

Kwota długu na koniec roku 2024 wzrasta ponieważ zgodnie z wytycznymi zarówno



splaty zobowiązań jak i deficyt powiększają dług. Prognozowana kwota długu zakończy się w roku 2039.

Z przedłożonej prognozy kształtowania się dochodów i wydatków budżetowych wynika, że w 2024 roku Gmina Izbica Kujawska splatę rat pożyczek i kredytów planuje z instrumentów dłużnych, a w latach 2025 -2039 z nadwyżki budżetowej

Kwoty splat zaciągniętych i planowanych zobowiązań w poszczególnych latach WPF Gminy Izbica Kujawska kształtują się na poziomie:

2024 – 1.394.047,00 zł

2025 – 1.499.460,00 zł

2026 – 1.604.357,00 zł

2027 – 1.605.000,00 zł

2028 – 1.350.000,00 zł

2029 – 1.400.000,00 zł

2030 – 1.350.000,00 zł

2031 – 1.450.000,00 zł

2032 – 1.350.000,00 zł.

2033 – 1.350.000,00 zł

2034 – 1.350.000,00 zł

2035 – 1.350.000,00 zł

2036 – 1.400.000,00 zł

2037 – 1.400.000,00 zł

2038 – 1.400.000,00 zł

2039 – 1.359.764,00 zł

Prognozowana kwota splaty długu zakończy się w roku 2039. W 2024 roku zaplanowano wolne środki w wysokości 1,907.000,00 zł. Są to niewykorzystane wolne środki z roku 2022. W 2023 roku wykorzystano 621.000,00 zł wolnych środków z roku 2022. Zgodnie ze sprawozdaniem NDS wolne środki za 2022 rok wynoszą 2.528.285,35 zł. Na etapie prognozowania na lata 2024-2039 nie wykazano wolnych środków za rok 2023 na pokrycie części zadłużenia stąd raty splat zobowiązań w prognozowanych latach są przejściowo wykazywane w zwiększonych kwotach. Po uzyskaniu wyniku za 2023 rok zadłużenie powinno się zmniejszyć z uwagi na uzyskanie wolnych środków (przewiduje się uzyskać wolne środki w wysokości przynajmniej na częściowe splaty rat wcześniej pobranych kredytów i pożyczek). Wszystkie wielkości zarówno wykonane, jak i prognozowane przedstawione zostały w załączniku nr 1 i 2 do projektu uchwały.

Ustalone w wieloletniej prognozie finansowej wskaźniki ustalone zostały przy założeniu pełnej realizacji dochodów (w tym zarówno majątkowych i bieżących) oraz przy oszczędnym gospodarowaniu odnośnie wydatków bieżących w celu osiągnięcia nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Założenia finansowe przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica Kujawska będą wymagały od jednostki dyscypliny w ponoszeniu wydatków bieżących, bieżącego monitorowania realizacji budżetu i jego wpływy na WPF oraz monitorowania kwoty długu i jego splat w poszczególnych latach. Ponadto jednostka musi podjąć działania w celu realizacji planowanego poziomu dochodów bieżących i majątkowych.

Niniejsza prognoza jest realna, zabezpiecza realizację zadań własnych gminy i jest najbardziej optymalna w aktualnych warunkach. Raty spłat kredytów i pożyczek w roku 2023 i latach następnych planowano zgodnie z przewidzianym harmonogramem spłat pożyczek i kredytów, z uwzględnieniem planowanych kredytów i pożyczek.