

Uchwała Nr /projekt/ /2025
Rady Miejskiej w Izbicy Kujawskiej
z dniastycznia 2025 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2025–2043

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 (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z póź. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1465 z póź. 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 (Dz.U. z 2024 r., poz. 167 z póź. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIII/84/2024 z dnia 20 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2025–2043 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie nadane załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie nadane załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały,

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Izbicy Kujawskiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1

Dokonano aktualizacji poszczególnych pozycji dochodowych i wydatkowych, przychodowych i rozchodowych.

W celu zachowania zgodności z uchwałą budżetową dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica Kujawska:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 106 865,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 235 909,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 870 956,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 796 865,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 174,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 796 691,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 465 540,00 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	59 816 963,66	+2 106 865,00	61 923 828,66
Dochody bieżące	45 741 416,66	+235 909,00	45 977 325,66
Pozostałe	8 327 308,00	+235 909,00	8 563 217,00
Dochody majątkowe	14 075 547,00	+1 870 956,00	15 946 503,00
Wydatki ogółem	65 592 503,66	+2 796 865,00	68 389 368,66
Wydatki bieżące	42 862 635,66	+174,00	42 862 809,66
Pozostałe wydatki bieżące	19 069 050,66	+174,00	19 069 224,66
Wydatki majątkowe	22 729 868,00	+2 796 691,00	25 526 559,00
Wynik budżetu	-5 775 540,00	-690 000,00	-6 465 540,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica Kujawska:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 3 287 762,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 2 597 762,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 597 762,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 2 597 762,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Wprowadzono pożyczkę płatniczą po stronie przychodów i rozchodów w kwocie 2.597.762,00 zł, która podlega ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust.3 ustawy o finansach publicznych.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 285 000,00	+3 287 762,00	10 572 762,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	5 785 000,00	+2 597 762,00	8 382 762,00
Spłaty udzielonych pożyczek	1 500 000,00	+690 000,00	2 190 000,00
Rozchody budżetu	1 509 460,00	+2 597 762,00	4 107 222,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 509 460,00	+2 597 762,00	4 107 222,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2025-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	7,60%	12,39%	TAK	12,41%	TAK
2026	8,65%	13,11%	TAK	13,13%	TAK
2027	7,83%	13,14%	TAK	13,16%	TAK
2028	6,54%	12,39%	TAK	12,41%	TAK
2029	6,00%	11,68%	TAK	11,70%	TAK
2030	4,92%	9,61%	TAK	9,63%	TAK
2031	4,82%	9,88%	TAK	9,90%	TAK
2032	4,85%	10,79%	TAK	10,79%	TAK
2033	5,66%	10,72%	TAK	10,72%	TAK
2034	5,48%	10,62%	TAK	10,62%	TAK
2035	5,03%	10,60%	TAK	10,60%	TAK
2036	4,82%	10,67%	TAK	10,67%	TAK
2037	2,33%	10,73%	TAK	10,73%	TAK
2038	1,24%	10,83%	TAK	10,83%	TAK
2039	1,11%	10,95%	TAK	10,95%	TAK
2040	1,00%	11,11%	TAK	11,11%	TAK
2041	0,92%	11,23%	TAK	11,23%	TAK
2042	0,87%	11,31%	TAK	11,31%	TAK
2043	1,26%	11,35%	TAK	11,35%	TAK

Załącznik nr 2

Dokonano aktualizacji przedsięwzięć wydatków majątkowych roku 2025:

- „Przebudowa i remont Szkoły Podstawowej nr 1 w Izbicy Kujawskiej w formule zaprojektuj i wykonaj” – zwiększenie o kwotę 898.550,00 zł;
- „Modernizacja oświetlenia ulicznego i drogowego na terenie Gminy Izbica Kujawska” – zwiększenie o kwotę 300,00 zł.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie:

- „Odnowa przestrzeni publicznych na terenie Gminy Izbica Kujawska” – kwota 1.859.841,00 zł.
- Limity po zmianach dla przedsięwzięć majątkowych wynoszą w roku 2025 – 20.718.497,88 zł.