

**Zarządzenie Nr 239/2020
Burmistrza Izbicy Kujawskiej
z dnia 12 listopada 2020 roku**

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2038

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U.2020.713 z późn. zm.) oraz art.230 ust 1,2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2019.869 z późn. zm.)

**Burmistrz Izbicy Kujawskiej
zarządza co następuje**

§ 1

Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2038 wraz z objaśnieniami i załącznikami nr 1 i 2;

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa wraz z prognozą spłaty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2038;
- 2) Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2038.

§ 2

Przyjęty projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2038 przedłożyć:

- Radzie Miejskiej w Izbicy Kujawskiej w celu dalszego nadania biegu prac nad jej uchwaleniem;
- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku celem zaopiniowania.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uchwała Nr ...
Rady Miejskiej w Izbicy Kujawskiej
z dnia ...grudnia 2020 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska**

na lata 2021–2038

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.2019.869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U.2020.713 z późn. zm.)

Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Izbica Kujawska na lata 2021–2038, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Przyjąć prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2038 określonych w wieloletniej prognozie zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 3. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2038, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 4.1. Upoważnić Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza do 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. Upoważnić Burmistrza do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

4. Upoważnić Burmistrza do 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.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Izbicy Kujawskiej.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XVII/130/2019 Rady Miejskiej w Izbicy Kujawskiej z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izbica Kujawska na lata 2020-2034.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 239/2020
z dnia 2020-11-12

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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	
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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 ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
2021	44 211 050,00	34 590 864,00	3 603 202,00	20 000,00	14 927 673,00	10 583 952,00	5 456 037,00	2 408 249,00	9 620 186,00	400 000,00	9 220 186,00		
2022	36 127 078,00	34 827 078,00	3 655 177,00	20 000,00	14 300 107,00	10 526 363,84	6 325 430,16	2 830 100,00	1 300 000,00	100 000,00	1 200 000,00		
2023	36 536 057,00	35 036 057,00	4 137 454,00	10 000,00	13 891 487,00	10 446 321,00	6 550 795,00	2 930 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00		
2024	35 299 584,00	35 299 584,00	3 979 301,00	10 000,00	13 965 788,00	10 564 369,00	6 780 126,00	3 050 123,00	0,00	0,00	0,00		
2025	35 283 511,00	35 283 511,00	3 798 649,00	10 000,00	14 041 650,00	10 554 269,00	6 878 943,00	3 100 100,00	0,00	0,00	0,00		
2026	35 203 724,00	35 203 724,00	3 839 300,00	10 000,00	14 152 066,00	10 502 156,00	6 700 202,00	3 055 100,00	0,00	0,00	0,00		
2027	35 430 575,00	35 430 575,00	3 995 849,00	10 000,00	14 008 729,00	10 611 589,00	6 804 408,00	3 066 055,00	0,00	0,00	0,00		
2028	35 696 895,00	35 696 895,00	4 007 779,00	10 000,00	14 079 773,00	10 613 879,00	6 985 464,00	3 065 001,00	0,00	0,00	0,00		
2029	35 761 918,00	35 761 918,00	4 005 566,00	12 000,00	14 080 555,00	10 668 563,00	6 995 234,00	3 066 256,00	0,00	0,00	0,00		
2030	35 601 864,00	35 601 864,00	4 059 500,00	14 000,00	14 100 255,00	10 620 369,00	6 800 740,00	3 076 115,00	0,00	0,00	0,00		
2031	35 780 200,00	35 780 200,00	4 037 890,00	4 000,00	14 102 600,00	10 630 255,00	7 005 455,00	3 076 545,00	0,00	0,00	0,00		
2032	35 963 632,00	35 963 632,00	4 180 600,00	3 000,00	14 105 000,00	10 666 200,00	7 018 832,00	3 089 366,00	0,00	0,00	0,00		
2033	35 991 900,00	35 991 900,00	4 183 200,00	3 000,00	14 116 300,00	10 708 100,00	6 981 300,00	3 115 601,00	0,00	0,00	0,00		
2034	36 011 508,00	36 011 508,00	4 200 101,00	3 000,00	14 202 500,00	10 710 301,00	6 895 606,00	3 115 800,00	0,00	0,00	0,00		
2035	36 090 100,00	36 090 100,00	4 100 200,00	3 000,00	14 230 100,00	10 712 500,00	7 044 300,00	3 119 900,00	0,00	0,00	0,00		
2036	36 050 300,00	36 050 300,00	4 095 000,00	2 000,00	14 100 300,00	10 702 300,00	7 150 700,00	3 120 900,00	0,00	0,00	0,00		
2037	36 047 600,00	36 047 600,00	4 099 500,00	3 500,00	14 151 500,00	10 719 000,00	7 074 100,00	3 125 100,00	0,00	0,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		
				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
2038		36 069 500,00	36 069 500,00	4 102 000,00	3 000,00	14 202 300,00	10 735 200,00	7 027 000,00	3 130 200,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a łąka w wierszach.

²⁾ 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.

³⁾ 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.

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

Wyszczególnienie	Wydutki ogółem x	z tego:										w tym:			
		21	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
						na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			wydutki na obsługę długu x	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) x			
Wydutki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydutki na obsługę długu x	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) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydutki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:					
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			
2021	46 731 050,00	33 121 449,00	13 908 849,00	100 000,00	0,00	286 000,00	0,00	0,00	0,00	13 609 801,00	0,00	0,00			
2022	36 127 078,00	33 096 388,00	12 938 805,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 030 690,00	0,00	0,00			
2023	35 253 149,00	33 253 149,00	12 999 578,00	0,00	0,00	299 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00			
2024	33 844 537,00	33 394 637,00	12 991 987,00	0,00	0,00	285 000,00	0,00	0,00	0,00	449 900,00	0,00	0,00			
2025	33 689 051,00	33 459 951,00	13 006 023,00	0,00	0,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00	229 100,00	0,00	0,00			
2026	33 574 367,00	33 313 367,00	13 052 227,00	0,00	0,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00	261 000,00	0,00	0,00			
2027	33 815 575,00	33 635 575,00	13 101 139,00	0,00	0,00	279 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00			
2028	34 096 895,00	33 786 895,00	12 117 629,00	0,00	0,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00			
2029	34 561 918,00	33 961 918,00	12 255 666,00	0,00	0,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00			
2030	34 402 519,00	33 902 519,00	12 301 553,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00			
2031	34 685 200,00	33 930 899,00	12 306 898,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	754 301,00	0,00	0,00			
2032	34 868 632,00	34 109 213,00	12 311 800,00	0,00	0,00	247 000,00	0,00	0,00	0,00	759 419,00	0,00	0,00			
2033	34 896 900,00	34 322 100,00	12 318 130,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	574 800,00	0,00	0,00			
2034	34 891 992,43	34 321 104,43	12 401 300,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	570 888,00	0,00	0,00			
2035	35 160 100,00	34 402 101,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	757 999,00	0,00	0,00			
2036	35 120 300,00	34 498 765,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	621 535,00	0,00	0,00			
2037	35 117 600,00	34 556 200,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	561 400,00	0,00	0,00			
2038	35 211 500,00	34 506 980,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	704 520,00	0,00	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2021		-2 520 000,00	0,00	3 824 000,00	3 220 000,00	1 916 000,00	604 000,00	604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		1 282 908,00	1 282 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 455 047,00	1 455 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		1 594 460,00	1 594 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 629 357,00	1 629 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 200 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 199 345,00	1 199 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		1 119 515,57	1 119 515,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		858 000,00	858 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) 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.

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:											
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	4.5.1	5.1	w tym:										
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						
Wyszczególnienie																			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 000,00	0,00	1 304 000,00	1 304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 282 908,00	0,00	1 282 908,00	1 282 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 047,00	0,00	1 455 047,00	1 455 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 460,00	0,00	1 594 460,00	1 594 460,00	0,00	0,00	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	1 629 357,00	0,00	1 629 357,00	1 629 357,00	0,00	0,00	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	1 615 000,00	0,00	1 615 000,00	1 615 000,00	0,00	0,00	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	1 600 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	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	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	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	1 199 345,00	0,00	1 199 345,00	1 199 345,00	0,00	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	1 095 000,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	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	1 095 000,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	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	1 095 000,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	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	1 119 515,57	0,00	1 119 515,57	1 119 515,57	0,00	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	930 000,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	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	930 000,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	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	930 000,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	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	858 000,00	0,00	858 000,00	858 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		Z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 628 632,57	0,00	1 469 415,00	2 073 415,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 628 632,57	0,00	1 730 690,00	1 730 690,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 345 724,57	0,00	1 782 908,00	1 782 908,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 890 677,57	0,00	1 904 947,00	1 904 947,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 296 217,57	0,00	1 823 560,00	1 823 560,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 666 860,57	0,00	1 890 357,00	1 890 357,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 051 860,57	0,00	1 795 000,00	1 795 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 451 860,57	0,00	1 910 000,00	1 910 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 251 860,57	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 052 515,57	0,00	1 699 345,00	1 699 345,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 957 515,57	0,00	1 849 301,00	1 849 301,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 862 515,57	0,00	1 854 419,00	1 854 419,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 767 515,57	0,00	1 669 800,00	1 669 800,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 648 000,00	0,00	1 690 403,57	1 690 403,57		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 718 000,00	0,00	1 687 999,00	1 687 999,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 788 000,00	0,00	1 551 535,00	1 551 535,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	858 000,00	0,00	1 491 400,00	1 491 400,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 562 520,00	1 562 520,00		

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:
Lp										
2021	475 952,00	475 952,00	475 952,00	6 209 554,00	6 209 554,00	4 909 554,00	475 952,00	475 952,00	475 952,00	475 952,00
2022	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	10.1	bieżące		10.1.2	10.2					10.3	10.4	10.5
					10.1.1	10.1.2									
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					
2021	8 467 018,00	5 306 325,00	4 051 325,00	8 550 881,00	475 952,00	8 074 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	200 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	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	0,00					
2027	0,00	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	0,00					
2029	0,00	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	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					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieskosowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
2021	1 304 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 282 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 455 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 594 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 629 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 026 345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	755 000,00	0,00	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	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	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	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	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	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 włączaną 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.
 - x - 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, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 239/2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 443 759,00	8 550 881,00	1 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				675 952,00	475 952,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 767 807,00	8 074 929,00	1 500 000,00	2 000 000,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				6 482 481,00	6 136 601,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				675 952,00	475 952,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Funkcjonowanie Dzielnego Domu Pobytu w Szczukowie -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Izbicy Kujawskiej	2020	2022	675 952,00	475 952,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 806 529,00	5 663 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz wymiana sieci wodociągowej z rur AC na PVC w ulicach Wesoła, Kwiatowa, Przedmiejska, Tymieniecka w Izbicy Kujawskiej -	Urząd Miejski w Izbicy Kujawskiej	2019	2021	3 685 649,00	3 635 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa budynku Żłobka Samorządowego w Izbicy Kujawskiej wraz z niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski w Izbicy Kujawskiej	2020	2021	2 120 880,00	2 028 000,00	0,00	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				5 961 278,00	2 411 280,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 961 278,00	2 411 280,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa ciągu dróg gminnych w skład którego wchodzi droga nr 191233C Chotel - Skarbanowo - gr. gminy - (Janowo) i droga nr 191232C Skarbanowo - gr. gminy - (Lubomin) -	Urząd Miejski w Izbicy Kujawskiej	2019	2022	2 361 278,00	2 311 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę dróg gminnych nr 191247C Szczukówek-Kazanki, nr 191206C Szczukówek-Ciepliny, nr 191250C Szczukówek-Szczukowo -	Urząd Miejski w Izbicy Kujawskiej	2019	2024	3 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00

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 2038. W związku z tym prognoza finansowa obejmuje lata 2021-2038. 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

Przystępując do prac nad projektem budżetu na 2021 i WPF na lata 2021-2038 przyjęto założenia ograniczenia zadłużenia w roku przyszłym i w latach następnych. Wdrożony został mechanizm, jakim jest sposób planowania i liczenia poziomu zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wartości ujęte w projekcie WPF są zgodne z projektem budżetu na 2021 rok. Opracowując WPF dla gminy Izbica Kujawska przyjęto okres od 2021 do 2038 roku, w którym kończy się spłata rat kredytów i pożyczek. Opracowanie WPF zostało oparte na analizie danych historycznych z ksiąg rachunkowych Gminy Izbica Kujawska oraz wskaźnikach 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,
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe z wyszczególnieniem planowanych do realizacji przedsięwzięć,
- wynik budżetu,
- sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem zaciągniętego długu oraz planowanym do zaciągnięcia,
- kwotę długu oraz sposób finansowania jego spłaty.

Przy opracowaniu WPF na lata 2021 -2038 przyjęto następujące wartości:

- zgodnie z art. 243 ust. 2 ustawy o finansach publicznych przy obliczaniu relacji dla roku poprzedzającego rok, na który opracowano budżet czyli 2021, przyjęto dla roku 2020 planowane wielkości ujęte w sprawozdaniu na dzień 30.09.2020 roku;
- dla obliczenia relacji dla roku 2018 i 2019 przyjęto wartości wynikające ze sprawozdań rocznych.

Przy opracowywaniu wielkości prognozowanych 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.

Objaśnienia przyjętych wartości:

1) dochody bieżące:

- dotacje zgodnie z wielkościami wskazanymi przez dysponentów,
- wielkości subwencji przyjęto na podstawie informacji przekazanych przez Ministerstwo Finansów,
- dochody z tytułu podatków lokalnych i opłat przyjęto na podstawie stawek obowiązujących w roku 2020 przy uwzględnieniu planowanych podwyżek,
- pozostałe dochody bieżące zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2020 rok. Ogółem dochody bieżące zaplanowano w wysokości 34.590.864,00 zł.

2) dochody majątkowe – W roku 2021 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 9.620.186,00 zł. Są to środki z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 9.220.186,00 zł oraz ze sprzedaży majątku 400.000,00 zł. W roku 2022 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 1.300.000,00 zł. Są to środki z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 1.200.000,00 zł oraz ze sprzedaży majątku 100.000,00 zł. W roku 2023 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 1.500.000,00 zł są to środki z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. W latach 2024-2038 nie zaplanowano dochodów majątkowych.

Dokonano gruntownej analizy dochodów budżetu w latach 2017-2020. Na tej podstawie założono trend na najbliższe lata. Zgodnie z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych od stycznia 2011 roku szczególnego znaczenia nabiera budżet operacyjny, w którym wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Stąd też wskazane jest dla bezpieczeństwa finansowego gminy posiadanie wolnych środków finansowych na koniec każdego roku. Opracowując uchwałę WPF przyjęto dochody bieżące na rok 2021 na poziomie 34.590.864,00 zł., tj. na poziomie zbliżonym do roku 2020. Natomiast w dochodach majątkowych na rok 2021 zaplanowano głównie środki europejskie oraz środki z budżetu wojewody, które zamieruje się pozyskać w roku 2021. Dotyczy to dochodów z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne – na rok 2021 zaplanowano kwotę 9.420.186,00 zł. Dochody ze sprzedaży majątku planowano w wysokości 400.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działek budowlanych położonych w rejonie ulicy Polnej i Rolniczej, budynku po byłej wikliniarni oraz mieszkań komunalnych. Planując

dochody bieżące na kolejne lata przyjęto minimalny wzrost z uwagi na zmienne warunki zarówno mikro jak i makroekonomiczne oraz zbyt odległy okres planowania.

2) Planowane wydatki na 2021 rok oraz prognozowane na lata 2022-2038

1. W WPF na 2021 rok przyjęto do realizacji 25 różnych zadań inwestycyjnych na ogólną kwotę 13.609.601,00 zł. Natomiast w roku 2022 na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę w wysokości 3.030.690,00 zł na kontynuowane przedsięwzięcia i inwestycje drogowe w gminie. W latach 2023-2038 również zaplanowano wydatki majątkowe na różnych poziomach w zależności od możliwości finansowych w danych latach.
2. wydatki bieżące uwzględniają przeciętny wzrost wynagrodzeń i pochodnych od 0- 7 %, pozostałe wydatki na poziomie roku ubiegłego.

Ogółem wydatki w roku 2021 zaplanowano w wysokości 46.731.050,00 zł.

Planowane wydatki w roku 2021 związane z realizacją długoterminowych przedsięwzięć majątkowych ujętych w załączniku nr 2 do uchwały wynoszą – 8.074.929,00 zł, w roku 2022 – 1.500.000,00 zł, w roku 2023 – 2.000.000,00 zł. Natomiast w latach 2024-2038 wydatki inwestycyjne stanowią różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi powiększonymi o spłatę zaciągniętych zobowiązań finansowych.

Lata 2021-2038 - prognoza wydatków bieżących do roku 2020 nie uwzględnia w każdym roku w stosunku do poprzedniego wzrostu. W roku 2021 zaplanowano deficyt w wysokości 2.520.000,00 zł, natomiast lata 2023-2038 zamykają się nadwyżką budżetową. 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.

1) Przedsięwzięcia

Przedsięwzięcia Wieloletniej prognozy Finansowej opracowane zostały w oparciu o zadania rozpoczęte w latach poprzednich i złożone wnioski o udzielenie pomocy finansowej ze środków Unii Europejskiej. W załączniku nr 2 do WPF na lata 2021-2038 ujęto limity wydatków na przedsięwzięcia:

- w roku 2021 - 8.550.881,00 zł, w tym na wydatki bieżące 475.952,00 zł,
- w roku 2022 – 1.700.000,00 zł, w tym na wydatki bieżące 200.000,00 zł,
- w roku 2023 – 2.000.000,00 zł na wydatki majątkowe.

Wydatki bieżące

Zaplanowano na lata 2021-2022 środki na realizację projektu „Utworzenie 13 Dziennych Domów Pobytu na terenie województwa kujawsko - pomorskiego”, w którym Gmina Izbica Kujawska jest partnerem. Na rok 2021 zaplanowano kwotę 475.952,00 zł, na rok 2022 kwotę 200.000,00 zł.

Wydatki majątkowe

1. *Opracowanie dokumentacji projektowej i budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz wymiana sieci wodociągowej z rur AC na PVC w ulicach Wesoła, Kwiatowa, Przedmiejska, Tymieniecka w Izbicy Kujawskiej. Limit na 2021 – 3.635.649,00 zł.*
2. *Opracowanie dokumentacji projektowej i przebudowa ciągu dróg gminnych w skład których wchodzi droga nr 191233C Chotel Skarbanowo – gr. gminy – (Janowo) i droga nr 191232C Skarbanowo – gr. gminy (Lubomin). Limit na 2021 – 2.311.280,00 zł.*
3. *Opracowanie dokumentacji na przebudowę dróg gminnych nr 191247C Szczkówek – Kazanki, nr 191206C Szczkówek – Ciepliny, nr 191250C Szczkówek – Szczkowo. Limit na 2021 – 100.000,00 zł, na 2022 – 1.500.000,00 zł, na 2023 – 2.000.000,00 zł.*
4. *Budowa budynku Żłobka Samorządowego w Izbicy Kujawskiej wraz z niezbędną infrastrukturą. Limit na 2021 – 2.028.000,00 zł.*

2) Wskaźnik zadłużenia

Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia zastosowano wzór wg ustawy o finansach publicznych : wyliczono dla każdego roku relację bazową, która służy do wyliczenia indywidualnego limitu zadłużenia (dochody bieżące + dochody ze sprzedaży majątku) – (wydatki bieżące bez wydatków na obsługę długu)-(wydatki związane z obsługą długu) : przez dochody ogółem , mając wskaźnik relacji bazowej wyliczono indywidualny limit zadłużenia, który jest przeciętną z trzech lat relacji bazowej przed rokiem docelowym, następnie wyliczono relację łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami w danym roku oraz spłatami kwot wynikającymi z udzielonych

