

**UCHWAŁA NR XV/89/2024
RADY MIEJSKIEJ W IWONICZU-ZDROJU**

z dnia 20 grudnia 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iwonicz-Zdrój na lata 2024-2031

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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.)

Rada Miejska postanawia:

§ 1. W związku z podjętymi przez Radę Miejską w Iwoniczu-Zdroju uchwałami w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok oraz wydanymi zarządzeniami Burmistrza Gminy Iwonicz-Zdrój w sprawie zmian w uchwale budżetowej na 2024 rok dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iwonicz-Zdrój wraz z prognozą długu na lata 2024-2031 zgodnie z Załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnić Burmistrza Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały w brzmieniu:

Rok 2025 – 9 314 720,00 zł.

§ 3. Wykaz realizowanych przedsięwzięć przedstawia Załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Iwoniczu-Zdroju

Józef Sowiński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|--|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | 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 ^{x3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^x | | 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 | | | |
| 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 | 74 877 431,73 | 62 635 271,73 | 7 916 386,00 | 63 961,00 | 30 010 380,00 | 11 861 171,88 | 12 783 372,85 | 4 051 301,00 | 12 242 160,00 | 28 060,00 | 12 210 100,00 | |
| 2025 | 66 607 789,00 | 57 274 749,00 | 7 400 924,00 | 66 583,00 | 27 221 664,00 | 9 707 823,00 | 12 877 755,00 | 4 217 404,00 | 9 333 040,00 | 0,00 | 9 333 040,00 | |
| 2026 | 59 050 267,00 | 59 050 267,00 | 7 630 353,00 | 68 647,00 | 28 065 536,00 | 10 008 766,00 | 13 276 965,00 | 4 348 144,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 60 526 523,00 | 60 526 523,00 | 7 821 112,00 | 70 363,00 | 28 767 174,00 | 10 258 985,00 | 13 608 889,00 | 4 456 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 62 221 266,00 | 62 221 266,00 | 8 040 103,00 | 72 333,00 | 29 572 655,00 | 10 546 237,00 | 13 989 938,00 | 4 581 640,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 63 839 019,00 | 63 839 019,00 | 8 249 146,00 | 74 214,00 | 30 341 544,00 | 10 820 439,00 | 14 353 676,00 | 4 700 763,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 65 434 995,00 | 65 434 995,00 | 8 455 375,00 | 76 069,00 | 31 100 083,00 | 11 090 950,00 | 14 712 518,00 | 4 818 282,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 67 005 435,00 | 67 005 435,00 | 8 657 304,00 | 77 895,00 | 31 846 485,00 | 11 357 133,00 | 15 065 618,00 | 4 933 921,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata 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 (44 dni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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 | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|------------|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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 zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 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 | 84 044 868,51 | 61 328 996,51 | 31 409 432,90 | 0,00 | 0,00 | 1 330 531,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 715 872,00 | 22 715 872,00 | 842 285,00 |
| 2025 | 64 459 539,00 | 51 424 293,00 | 24 310 163,00 | 0,00 | 0,00 | 1 517 930,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 035 246,00 | 13 035 246,00 | 650 000,00 |
| 2026 | 56 750 267,00 | 52 589 495,00 | 25 027 313,00 | 0,00 | 0,00 | 1 172 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 160 772,00 | 4 160 772,00 | 0,00 |
| 2027 | 58 226 523,00 | 53 600 704,00 | 25 684 280,00 | 0,00 | 0,00 | 867 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 625 819,00 | 4 625 819,00 | 0,00 |
| 2028 | 59 821 266,00 | 54 689 152,00 | 26 358 492,00 | 0,00 | 0,00 | 605 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 132 114,00 | 5 132 114,00 | 0,00 |
| 2029 | 61 439 019,00 | 55 941 025,00 | 27 037 223,00 | 0,00 | 0,00 | 485 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 497 994,00 | 5 497 994,00 | 0,00 |
| 2030 | 63 534 995,00 | 57 233 444,00 | 27 726 672,00 | 0,00 | 0,00 | 377 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 301 551,00 | 6 301 551,00 | 0,00 |
| 2031 | 64 910 759,00 | 58 342 154,00 | 28 412 907,00 | 0,00 | 0,00 | 71 743,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 568 605,00 | 6 568 605,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^X | w tym: | | z tego: | | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|---|---|--|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | 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 |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | na pokrycie deficytu budżetu ^X | | na pokrycie deficytu budżetu ^X | na pokrycie deficytu budżetu ^X | |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | |
| 2024 | -9 167 436,78 | 0,00 | 11 142 436,78 | 2 094 676,00 | 119 676,00 | 1 392 037,78 | 1 392 037,78 | 7 655 723,00 | 7 655 723,00 | |
| 2025 | 2 148 250,00 | 2 148 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 2 094 676,00 | 2 094 676,00 | 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.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu X | z tego: | | | | |
|------------------|--|--------------------------------|------|--|--------------------|--------------------------------|---|---|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X | w tym: | | Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X 7) | | na pokrycie deficytu budżetu X | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu X | | | | | | z tego: | | |
| | | | | | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy X | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy X |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 975 000,00 | 1 975 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 148 250,00 | 2 148 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 094 676,00 | 2 094 676,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

¹⁾ W pozycji należy ująć wszystkie przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^X | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | | |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|---|--|---|--|
| | łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | w tym: | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X | Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X |
| | z tego: | | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^{A)} | inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X | | | | | |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | 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 | 15 542 926,00 | 0,00 | 1 306 275,22 | 10 354 036,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 394 676,00 | 0,00 | 5 850 456,00 | 5 850 456,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 094 676,00 | 0,00 | 6 460 772,00 | 6 460 772,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 794 676,00 | 0,00 | 6 925 819,00 | 6 925 819,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 394 676,00 | 0,00 | 7 532 114,00 | 7 532 114,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 994 676,00 | 0,00 | 7 897 994,00 | 7 897 994,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 094 676,00 | 0,00 | 8 201 551,00 | 8 201 551,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 663 281,00 | 8 663 281,00 | |

^{B)} 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 dotyczących 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) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] ^X | | 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) ^X | 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) ^X | 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 kwartał w roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | 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 ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2024 | 6,51% | 5,19% | 5,25% | 16,37% | 17,87% | TAK | TAK |
| 2025 | 7,71% | 15,49% | x | 14,30% | 15,81% | TAK | TAK |
| 2026 | 7,08% | 15,56% | x | 13,88% | 15,39% | TAK | TAK |
| 2027 | 6,30% | 15,50% | x | 13,65% | 15,15% | TAK | TAK |
| 2028 | 5,82% | 15,75% | x | 13,47% | 14,98% | TAK | TAK |
| 2029 | 5,44% | 15,81% | x | 13,13% | 14,63% | TAK | TAK |
| 2030 | 4,19% | 15,79% | x | 12,56% | 14,06% | TAK | TAK |
| 2031 | 3,89% | 15,70% | x | 14,16% | 14,16% | 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 ^x | 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: | | Wydutki 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: | |
| | | 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 ^x | 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: | | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | 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 | 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 |
| 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 |

| 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 ^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 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 | 19 089 169,00 | 0,00 | 19 089 169,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 314 720,00 | 0,00 | 9 314 720,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|---|--|---|--|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi o dsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do odnośnych jednostek samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wyciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wydanki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | | | |
| 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 | 1 975 000,00 | 586 508,41 | 0,00 | 586 508,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 2 148 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2026 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2027 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2028 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2029 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2030 | 1 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | | |
| 2031 | 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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

^x 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. Automatycznie 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zadano i planuje się zadania zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2. Wykaz przedsięwzięć do WPF

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 31 791 389,00 | 19 089 169,00 | 9 314 720,00 | 0,00 | 0,00 | 9 314 720,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 31 791 389,00 | 19 089 169,00 | 9 314 720,00 | 0,00 | 0,00 | 9 314 720,00 |
| 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: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 31 791 389,00 | 19 089 169,00 | 9 314 720,00 | 0,00 | 0,00 | 9 314 720,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 31 791 389,00 | 19 089 169,00 | 9 314 720,00 | 0,00 | 0,00 | 9 314 720,00 |
| 1.3.2.1 | Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa budynku Domu Ludowego w Lubatowej ze zmianą sposobu użytkowania poddasza - Podniesienie standardu budynku, dostosowanie do potrzeb osób niepełnosprawnych, zwiększenie użyteczności zlokalizowanych w budynku: sali widowiskowej z kuchnią, biblioteki z czytelnią, siedziby sołtysa, KGW oraz zespołów ludowych. | Urząd Gminy Iwonicz-Zdrój | 2023 | 2024 | 10 402 438,00 | 9 299 438,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa odcinka sieci wodociągowej wraz z remontem infrastruktury drogowej w ciągu ulicy ks. J. Rąba w Iwoniczu-Zdroju - Podniesienie jakości życia mieszkańców i turystów poprzez przebudowę infrastruktury technicznej sieci wodociągowej, zwiększenie niezawodności dostaw wody do odbiorców oraz poprawa jej jakości oraz poprawę bezpieczeństwa komunikacyjnego, estetyki i zagospodarowania terenu. | Urząd Gminy Iwonicz-Zdrój | 2023 | 2024 | 4 687 000,00 | 2 431 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa mostu na potoku Iwoniczanka w m. Iwonicz w ciągu drogi gminnej dz. nr. 4606,3699 wraz z nadzorem autorskim - Budowa mostu, poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego mieszkańców, poprawa płynności w obrębie drogi gminnej. | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 1 285 000,00 | 1 257 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---------|--|-------------|------|------|---------------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| | uporządkowanie układu komunikacyjnego do drogi powiatowej oraz poprawa stanu środowiska naturalnego i estetyki terenu | | | | | | | | | |
| 1.3.2.4 | Przebudowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami w Iwoniczu-Zdroju ul. Leśna - Poprawa jakości dostaw wody do celów spożywczych i bytowych dla mieszkańców, kuracjuszy i gości uzdrowiska | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 3 877 740,00 | 3 876 740,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Przebudowa i rozbudowa budynku Przedszkola Gminnego w Iwoniczu o dodatkowe sale zajęć, żłobek i węzeł kuchenny - Zwiększenie dostępności oraz podniesienie jakości wychowania i edukacji przedszkolnej oraz zwiększenie dostępności do usług społecznych, w szczególności usług opieki nad dziećmi do lat 3, poprawa stanu środowiska naturalnego, poprawa estetyki, zagospodarowania oraz użyteczności. | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 10 960 011,00 | 2 059 011,00 | 8 901 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 901 000,00 |
| 1.3.2.6 | Projekt budowlany modernizacji Stacji Uzdatniania WodyTurkówka w Iwoniczu-Zdroju - Zabezpieczenie Gminy w wodę dla potrzeb socjalno-bytowych dla wszystkich odbiorów końcowych, zapewnienie ochrony przeciwpożarowej oraz obniżenie zakupu wody od obecnego dostawcy. | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 150 000,00 | 33 000,00 | 117 000,00 | 0,00 | 0,00 | 117 000,00 |
| 1.3.2.7 | Projekt budowlany budowy drogi gminnej Zagrodniki wzdłuż potoku Iwoniczanka w m. Iwonicz - Zapewnienie bezpiecznej infrastruktury drogowej na szczeblu lokalnym, poprawa komfortu i bezpieczeństwa jazdy podróżnych oraz bezpieczeństwa pieszych. | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 179 200,00 | 116 480,00 | 62 720,00 | 0,00 | 0,00 | 62 720,00 |
| 1.3.2.8 | Wymiana opraw oświetleniowych na terenie Gminy Iwonicz-Zdrój - zmniejszenie zużycia energii elektrycznej dla potrzeb oświetlenia ulicznego oraz zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 250 000,00 | 16 000,00 | 234 000,00 | 0,00 | 0,00 | 234 000,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Iwonicz-Zdrój na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 grudnia 2024 r. dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Iwonicz-Zdrój:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 177 961,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 15 079,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 193 040,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 177 961,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 162 339,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 340 300,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 75 055 392,73 | -177 961,00 | 74 877 431,73 |
| Dochody bieżące | 62 620 192,73 | +15 079,00 | 62 635 271,73 |
| Dotacje bieżące | 11 846 092,88 | +15 079,00 | 11 861 171,88 |
| Dochody majątkowe | 12 435 200,00 | -193 040,00 | 12 242 160,00 |
| Wydatki ogółem | 84 222 829,51 | -177 961,00 | 84 044 868,51 |
| Wydatki bieżące | 61 166 657,51 | +162 339,00 | 61 328 996,51 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 31 393 459,90 | +15 973,00 | 31 409 432,90 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 28 442 666,61 | +146 366,00 | 28 589 032,61 |
| Wydatki majątkowe | 23 056 172,00 | -340 300,00 | 22 715 872,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 9 140 000,00 | +193 040,00 | 9 333 040,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 12 842 206,00 | +193 040,00 | 13 035 246,00 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wymiana opraw oświetleniowych na terenie Gminy Iwonicz-Zdrój – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 250 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 16 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 234 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2024 | 19 073 169,00 | +16 000,00 | 19 089 169,00 |
| 2025 | 9 080 720,00 | +234 000,00 | 9 314 720,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełny zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.