

Projekt

z dnia 16 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXV/.../25
RADY GMINY IZABELIN**

z dnia 16 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izabelin na lata 2026-2041

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Izabelin na lata 2026-2041, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Izabelin, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Izabelin do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Izabelin do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Izabelin 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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Izabelin.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XII/60/24 Rady Gminy Izabelin z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izabelin na lata 2025-2038 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY IZABELIN NA LATA 2026-2041

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXV/.../25 Rady Gminy Izabelin z dnia 16 grudnia 2025 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032
1	Dochody ogółem	109 566 884,56	110 865 372,00	112 803 079,00	109 979 565,00	112 230 113,00	115 035 866,00	117 911 763,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	100 323 623,30	103 807 172,00	106 803 079,00	109 979 565,00	112 230 113,00	115 035 866,00	117 911 763,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	70 068 909,00	72 670 976,00	74 763 934,00	76 343 324,00	78 404 594,00	80 364 709,00	82 373 827,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 842 700,00	1 897 981,00	1 953 022,00	2 007 707,00	2 061 915,00	2 113 463,00	2 166 300,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	4 464 594,00	4 598 532,00	4 731 889,00	4 864 382,00	4 995 720,00	5 120 613,00	5 248 628,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 816 376,78	3 904 708,00	4 017 945,00	4 130 447,00	4 241 969,00	4 348 018,00	4 456 718,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	20 131 043,52	20 734 975,00	21 336 289,00	22 633 705,00	22 525 915,00	23 089 063,00	23 666 290,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	9 360 000,00	9 640 800,00	9 920 383,00	10 198 154,00	10 473 504,00	10 735 342,00	11 003 726,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	9 243 261,26	7 058 200,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	2 540 862,00	2 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 702 399,26	5 058 200,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	117 029 384,56	106 350 372,00	108 128 079,00	105 304 565,00	107 230 113,00	109 910 866,00	112 786 763,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	96 128 234,30	96 892 267,00	98 343 938,00	101 034 000,00	106 782 863,00	109 343 239,00	111 919 903,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	46 393 502,25	47 000 235,00	48 681 285,00	51 223 166,00	53 953 922,00	55 475 423,00	56 984 355,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	3 807 000,00	2 796 238,00	2 589 464,00	2 379 088,00	2 161 401,00	1 933 588,00	1 702 964,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	20 901 150,26	9 458 105,00	9 784 141,00	4 270 565,00	447 250,00	567 627,00	866 860,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	20 901 150,26	9 458 105,00	9 784 141,00	4 270 565,00	447 250,00	567 627,00	866 860,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-7 462 500,00	4 515 000,00	4 675 000,00	4 675 000,00	5 000 000,00	5 125 000,00	5 125 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	4 515 000,00	4 675 000,00	4 675 000,00	5 000 000,00	5 125 000,00	5 125 000,00
4	Przychody budżetu	11 698 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	11 586 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	7 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	4 236 138,00	4 515 000,00	4 675 000,00	4 675 000,00	5 000 000,00	5 125 000,00	5 125 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 236 138,00	4 515 000,00	4 675 000,00	4 675 000,00	5 000 000,00	5 125 000,00	5 125 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	64 396 138,00	59 881 138,00	55 206 138,00	50 531 138,00	45 531 138,00	40 406 138,00	35 281 138,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 195 389,00	6 914 905,00	8 459 141,00	8 945 565,00	5 447 250,00	5 692 627,00	5 991 860,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 307 889,00	6 914 905,00	8 459 141,00	8 945 565,00	5 447 250,00	5 692 627,00	5 991 860,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	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)	8,33%	7,32%	7,07%	6,66%	6,63%	6,38%	6,02%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,31%	9,72%	10,75%	10,70%	7,05%	6,89%	6,78%
8.3	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)	14,14%	12,78%	11,71%	9,77%	9,98%	9,88%	9,37%
8.3.1	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)	14,10%	12,75%	11,68%	9,73%	9,95%	9,84%	9,34%

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 uofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c Dz.U.2024.1756)	65,02%	58,76%	53,19%	47,74%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	705 141,78	373 326,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	705 141,78	373 326,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	437 102,92	203 907,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	89 899,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	89 899,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	52 503,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	718 671,58	373 326,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	718 671,58	373 326,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	437 102,92	203 905,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	89 899,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	89 899,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	52 503,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	30 256 605,21	11 827 810,95	12 615 601,35	6 969 740,00	257 150,00	10 000,00	10 000,00
10.1.1	bieżące	10 365 867,95	3 709 510,95	2 904 368,42	2 969 740,00	257 150,00	10 000,00	10 000,00
10.1.2	majątkowe	19 890 737,26	8 118 300,00	9 711 232,93	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Wyszczególnienie	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030	Prognoza 2031	Prognoza 2032
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	4 236 138,00	4 015 000,00	4 375 000,00	4 475 000,00	5 000 000,00	5 125 000,00	5 125 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ... ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039	Prognoza 2040	Prognoza 2041
1	120 859 558,00	123 881 046,00	126 978 071,00	132 152 523,00	133 406 337,00	136 741 496,00	140 160 034,00	143 664 035,00	147 255 637,00
1.1	120 859 558,00	123 881 046,00	126 978 071,00	132 152 523,00	133 406 337,00	136 741 496,00	140 160 034,00	143 664 035,00	147 255 637,00
1.1.1	84 433 173,00	86 544 002,00	88 707 602,00	90 925 292,00	93 198 424,00	95 528 385,00	97 916 595,00	100 364 510,00	102 873 623,00
1.1.2	2 220 458,00	2 275 969,00	2 332 868,00	2 391 190,00	2 450 970,00	2 512 244,00	2 575 050,00	2 639 426,00	2 705 412,00
1.1.3	5 379 844,00	5 514 340,00	5 652 198,00	5 793 503,00	5 938 341,00	6 086 800,00	6 238 970,00	6 394 944,00	6 554 818,00
1.1.4	4 568 136,00	4 682 339,00	4 799 397,00	4 919 382,00	5 042 367,00	5 168 426,00	5 297 637,00	5 430 078,00	5 565 830,00
1.1.5	24 257 947,00	24 864 396,00	25 486 006,00	26 123 156,00	26 776 235,00	27 445 641,00	28 131 782,00	28 835 077,00	29 555 954,00
1.1.5.1	11 278 819,00	11 560 789,00	11 849 809,00	12 146 054,00	12 449 705,00	12 760 948,00	13 079 972,00	13 406 971,00	13 742 145,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	115 734 558,00	118 881 046,00	122 278 071,00	127 552 523,00	129 306 337,00	132 771 496,00	136 960 034,00	140 464 035,00	145 869 499,00
2.1	114 495 987,00	117 122 996,00	119 807 703,00	122 531 115,00	125 277 488,00	128 038 362,00	130 803 543,00	133 606 605,00	136 449 125,00
2.1.1	58 460 250,00	59 950 986,00	61 455 756,00	62 955 276,00	64 428 429,00	65 865 183,00	67 248 352,00	68 613 494,00	69 937 734,00
2.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	1 472 338,00	1 244 526,00	1 026 276,00	817 026,00	621 276,00	439 701,00	278 376,00	134 376,00	31 188,00
2.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	1 238 571,00	1 758 050,00	2 470 368,00	5 021 408,00	4 028 849,00	4 733 134,00	6 156 491,00	6 857 430,00	9 420 374,00
2.2.1	1 238 571,00	1 758 050,00	2 470 368,00	5 021 408,00	4 028 849,00	4 733 134,00	6 156 491,00	6 857 430,00	9 420 374,00
2.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	5 125 000,00	5 000 000,00	4 700 000,00	4 600 000,00	4 100 000,00	3 970 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	1 386 138,00
3.1	5 125 000,00	5 000 000,00	4 700 000,00	4 600 000,00	4 100 000,00	3 970 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	1 386 138,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039	Prognoza 2040	Prognoza 2041
4.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	5 125 000,00	5 000 000,00	4 700 000,00	4 600 000,00	4 100 000,00	3 970 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	1 386 138,00
5.1	5 125 000,00	5 000 000,00	4 700 000,00	4 600 000,00	4 100 000,00	3 970 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	1 386 138,00
5.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	30 156 138,00	25 156 138,00	20 456 138,00	15 856 138,00	11 756 138,00	7 786 138,00	4 586 138,00	1 386 138,00	0,00
6.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	6 363 571,00	6 758 050,00	7 170 368,00	9 621 408,00	8 128 849,00	8 703 134,00	9 356 491,00	10 057 430,00	10 806 512,00
7.2	6 363 571,00	6 758 050,00	7 170 368,00	9 621 408,00	8 128 849,00	8 703 134,00	9 356 491,00	10 057 430,00	10 806 512,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	5,67%	5,24%	4,69%	4,26%	3,68%	3,35%	2,58%	2,41%	1,00%
8.2	6,74%	6,71%	6,71%	8,20%	6,82%	6,95%	7,14%	7,37%	7,65%
8.3	8,60%	8,38%	7,95%	7,37%	7,01%	6,98%	6,99%	7,04%	7,13%
8.3.1	8,60%	8,38%	7,95%	7,37%	7,01%	6,98%	6,99%	7,04%	7,13%

L.p.	Prognoza 2033	Prognoza 2034	Prognoza 2035	Prognoza 2036	Prognoza 2037	Prognoza 2038	Prognoza 2039	Prognoza 2040	Prognoza 2041
8.4	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
art7_1	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Proгноза 2033	Proгноза 2034	Proгноза 2035	Proгноза 2036	Proгноза 2037	Proгноза 2038	Proгноза 2039	Proгноза 2040	Proгноза 2041
10.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	5 025 000,00	4 900 000,00	4 600 000,00	4 500 000,00	2 900 000,00	2 770 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH NA LATA 2026-2032

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr XXV/...../25 Rady Gminy Izabelin z dnia 16 grudnia 2025 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				101 021 136,46	30 256 605,21	11 827 810,95	12 615 601,35	6 969 740,00	257 150,00	10 000,00	10 000,00	61 713 543,31
1.a	- wydatki bieżące				30 437 837,66	10 365 867,95	3 709 510,95	2 904 368,42	2 969 740,00	257 150,00	10 000,00	10 000,00	20 205 930,12
1.b	- wydatki majątkowe				70 583 298,80	19 890 737,26	8 118 300,00	9 711 232,93	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	41 507 613,19
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.):				2 039 423,18	808 570,84	373 326,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 168 521,59
1.1.1	- wydatki bieżące				1 916 883,40	718 671,58	373 326,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 622,33
1.1.1.1	Realizacja programu Maluch+ w zakresie utrzymania klubu dziecięcego "Łoszuki" - Opieka nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Gminy Izabelin	2023	2026	481 536,00	160 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 136,00
1.1.1.2	Realizacja projektu "Zwiększenie samodzielności seniorów w miejscu ich zamieszkania" - Zwiększenie samodzielności seniorów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W IZABELINIE	2025	2027	819 229,95	273 076,65	273 076,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	546 153,30
1.1.1.3	Realizacja projektu "Wszyscy to wszyscy! Wsparcie edukacji włączającej w Gminie Izabelin" - Edukacja włączająca	Urząd Gminy Izabelin	2025	2027	616 117,45	285 082,93	100 250,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 333,03
1.1.2	- wydatki majątkowe				122 539,78	89 899,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 899,26
1.1.2.1	Realizacja projektu "Wszyscy to wszyscy! Wsparcie edukacji włączającej w Gminie Izabelin" - Edukacja włączająca	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	122 539,78	89 899,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 899,26
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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):				98 981 713,28	29 448 034,37	11 454 484,20	12 615 601,35	6 969 740,00	257 150,00	10 000,00	10 000,00	60 545 021,72
1.3.1	- wydatki bieżące				28 520 954,26	9 647 196,37	3 336 184,20	2 904 368,42	2 969 740,00	257 150,00	10 000,00	10 000,00	19 127 307,79
1.3.1.1	Dzierżawa gruntów - Dzierżawa gruntów	Urząd Gminy Izabelin	2013	2032	372 454,62	14 505,90	14 100,00	11 504,82	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	80 110,72
1.3.1.2	Utrzymanie czujnika w ramach projektu Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny-Virtual WOF, w komponent e-środowisko - Ochrona powietrza	Urząd Gminy Izabelin	2023	2028	38 746,80	13 936,00	10 627,20	5 313,60	0,00	0,00	0,00	0,00	29 876,80
1.3.1.3	Promowanie aktywności fizycznej mieszkańców w formie organizacji Kampanii „Rowerowy Maj” - Działalności w zakresie kultury fizycznej i turystyki	Urząd Gminy Izabelin	2024	2026	2 355,00	782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	782,00
1.3.1.4	Zadania za zakresu gospodarki komunalnej powierzone GPWiK „Mokre Łąki” w trybie umowy wykonawczej - Utrzymanie porządku i czystości na terenie gminy	Urząd Gminy Izabelin	2024	2030	14 434 390,00	2 754 001,20	2 817 120,00	2 887 550,00	2 959 740,00	247 150,00	0,00	0,00	11 658 230,00
1.3.1.5	Odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców - Odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców	Urząd Gminy Izabelin	2025	2027	11 834 070,75	5 932 035,00	494 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 426 372,00
1.3.1.6	Utrzymanie terenów zielonych - Utrzymanie terenów zielonych	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	595 937,09	331 936,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331 936,27
1.3.1.7	Bieżące utrzymanie dróg gminnych o nawierzchni gruntowej i tłuczniowej - Utrzymanie dróg gminnych	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	1 243 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				70 460 759,02	19 800 838,00	8 118 300,00	9 711 232,93	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	41 417 713,93
1.3.2.1	Pomoc rzeczowa dla Województwa Mazowieckiego – dokumentacja projektowa rozbudowy drogi wojewódzkiej nr 898 – ul. Gen. Władysława Sikorskiego - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2021	2026	509 840,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Fedorowicza w Hornówku na odcinku od skrzyżowania z ul. Lipkowską do skrzyżowania z ul. 3 Maja - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2021	2027	189 420,00	164 943,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171 093,00
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Truskawiu na odcinku od ul. Łąbedziej do ul. Mokre Łąki - Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Truskawiu na odcinku od ul. Łąbedziej do ul. Mokre Łąki	Urząd Gminy Izabelin	2020	2027	80 730,00	79 500,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 730,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej ul. Północnej i ul. Żurawiej w Truskawiu z połączeniem do ul. 3 Maja w rejonie ul. Parkowej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2020	2028	7 546 695,55	500 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej ul. Jana Kazimierza wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr 4128W ul. Sienkiewicza w Izabelinie B - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2021	2028	12 708 671,00	6 075 000,00	2 000 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 575 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa dróg gminnych ul. Wesołej, ul. Boiskowej, ul. Miazgowskich J. i A. w Hornówku - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2021	2027	290 270,00	150 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej ul. Lipkowskiej w Truskawiu - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2020	2027	163 000,00	161 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00

1.3.2.8	Dokumentacja studialna i koncepcyjna wraz z decyzją oddziaływania na środowisko w zakresie dla planowanych dróg K-Z w m. Mościska - Dokumentacja projektowa dla planowanych dróg gminnych K-Z w m. Mościska	Urząd Gminy Izabelin	2022	2026	911 000,00	455 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 855,00
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej ul. Południowej w Truskawiu na odcinku od ul.Bocianiej do ul. Borzęcińskiej - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2022	2026	294 615,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej ul. Młodzieżowej w Laskach - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2022	2026	89 119,30	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej ul. Brzozowej w Laskach - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2023	2026	4 000 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00
1.3.2.12	Budowa dróg gminnych ul. Żołędziowej i ul. Niezapominajki w Mościskach - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2023	2027	92 230,00	91 000,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 230,00
1.3.2.13	Budowa ul. Piaskowej w Laskach - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2024	2027	316 100,00	124 310,00	5 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Rolnej w Hornówku - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2024	2027	138 600,00	123 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa ulicy Poniatowskiego (od ulicy Krasińskiego) - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2025	2027	230 000,00	150 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.16	Bezpieczna droga do szkoły - przebudowa ulic Działkowej i Wojska Polskiego - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2025	2027	167 343,00	120 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 343,00
1.3.2.17	Rozbudowa ulicy Podbipięty w Izabelinie B - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2025	2027	210 000,00	150 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.18	Rozbudowa ulicy Wieczorka w Laskach (na odcinku od ul. Brzozowej do ul. Jaworowej) - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	150 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.19	Przebudowa ulicy Abrahama w Sierakowie wraz z nową organizacją ruchu - dokumentacja projektowa - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	62 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.20	Nowa organizacja ruchu w ul. Krasińskiego w Izabelinie C - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.21	Zakup działek pod inwestycje - Gospodarka nieruchomościami	Urząd Gminy Izabelin	2023	2026	14 960 707,12	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa budynku przy ul. Chabrowej w Mościskach wraz z zagospodarowaniem terenu - Budowa infrastruktury związanej z mieszkalnictwem komunalnym	Urząd Gminy Izabelin	2021	2026	1 987 127,57	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.23	Modernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej w Izabelinie przy ul. 3 Maja 49 - Modernizacja pomieszczeń szkoły podstawowej	Urząd Gminy Izabelin	2021	2026	2 756 413,55	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.24	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Izabelinie przy ul. 3 Maja 49 - Realizacja zadania z zakresu edukacji publicznej	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	351 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.25	Termomodernizacja pomieszczeń w Szkole Podstawowej przy ul. Wojska Polskiego - Zapewnienie bezpieczeństwa i higieny warunków nauki	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	480 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.26	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - przedszkola w Laskach oraz Izabelinie C - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy Izabelin	2023	2026	2 293 226,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.27	Zagospodarowanie terenu przedszkola w Izabelinie C - Zagospodarowanie terenu przedszkola	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	1 000 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.28	Modernizacja pomieszczeń kuchni w przedszkolu w Laskach - dokumentacja projektowa - Zapewnienie posiłków w placówkach oświatowych	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	470 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.29	Budowa Centrum Usług Społecznych wraz z zagospodarowaniem terenu w Izabelinie - Realizacja zadań z zakresu usług społecznych	Urząd Gminy Izabelin	2024	2029	16 131 232,93	4 150 000,00	3 850 000,00	3 211 232,93	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	15 211 232,93
1.3.2.30	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy ul. Kurowskiego w Hornówku - Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego	Urząd Gminy Izabelin	2025	2026	156 330,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.31	Modernizacja i budowa punktów oświetlenia ulicznego w gminie Izabelin - Modernizacja i budowa punktów oświetlenia ulicznego w gminie Izabelin	Urząd Gminy Izabelin	2024	2026	1 475 088,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izabelin na lata 2026-2041

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Izabelin zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izabelin jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Izabelin za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Izabelin na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2041. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Izabelin została przygotowana na lata 2026-2041.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Izabelin wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Izabelin, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%

2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%
2041	1,00%	2,50%	2,20%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2027-2041 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Izabelin.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1

– wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0

– wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$$

– waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$$

– waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$$

– waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S

– współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Izabelin 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 (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Izabelin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2041	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2041	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2041	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2041	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2041	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2041	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Izabelin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 9 360 000,00 zł, co stanowi 101,74% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas

cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 540 862,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 702 399,26 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 10 058 200,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Izabelin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2041	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2041	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Izabelin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 46 393 502,25 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 843 520,86 zł. W latach 2027-2041 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Izabelin nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izabelin na lata 2026-2041.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 462 500,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 350 000,00 zł;
- 2.nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 112 500,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Izabelin

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	109 566 884,56	117 029 384,56	-7 462 500,00
2027	110 865 372,00	106 350 372,00	4 515 000,00
2028	112 803 079,00	108 128 079,00	4 675 000,00
2029	109 979 565,00	105 304 565,00	4 675 000,00
2030	112 230 113,00	107 230 113,00	5 000 000,00
2031	115 035 866,00	109 910 866,00	5 125 000,00
2032	117 911 763,00	112 786 763,00	5 125 000,00
2033	120 859 558,00	115 734 558,00	5 125 000,00
2034	123 881 046,00	118 881 046,00	5 000 000,00
2035	126 978 071,00	122 278 071,00	4 700 000,00
2036	132 152 523,00	127 552 523,00	4 600 000,00
2037	133 406 337,00	129 306 337,00	4 100 000,00
2038	136 741 496,00	132 771 496,00	3 970 000,00
2039	140 160 034,00	136 960 034,00	3 200 000,00
2040	143 664 035,00	140 464 035,00	3 200 000,00
2041	147 255 637,00	145 869 499,00	1 386 138,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 11 698 638,00 zł. Przychody Gminy Izabelin w 2026 r. obejmują:

- 1.kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 11 586 138,00 zł;
- 2.nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 112 500,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Izabelin obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Izabelin zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Izabelin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 236 138,00	0,00	4 236 138,00
2027	4 015 000,00	500 000,00	4 515 000,00
2028	4 375 000,00	300 000,00	4 675 000,00
2029	4 475 000,00	200 000,00	4 675 000,00
2030	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2031	5 125 000,00	0,00	5 125 000,00
2032	5 125 000,00	0,00	5 125 000,00
2033	5 025 000,00	100 000,00	5 125 000,00
2034	4 900 000,00	100 000,00	5 000 000,00
2035	4 600 000,00	100 000,00	4 700 000,00
2036	4 500 000,00	100 000,00	4 600 000,00
2037	2 900 000,00	1 200 000,00	4 100 000,00
2038	2 770 000,00	1 200 000,00	3 970 000,00
2039	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2040	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2041	0,00	1 386 138,00	1 386 138,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izabelin na lata 2026-2041, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 57 046 138,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 64 396 138,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 65,02%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	64 396 138,00	99 048 108,52	65,02%
2027	59 881 138,00	101 902 464,00	58,76%
2028	55 206 138,00	103 785 134,00	53,19%
2029	50 531 138,00	105 849 118,00	47,74%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Izabelin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Izabelin

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	100 323 623,30	96 128 234,30	4 195 389,00	4 307 889,00
2027	103 807 172,00	96 892 267,00	6 914 905,00	6 914 905,00
2028	106 803 079,00	98 343 938,00	8 459 141,00	8 459 141,00
2029	109 979 565,00	101 034 000,00	8 945 565,00	8 945 565,00
2030	112 230 113,00	106 782 863,00	5 447 250,00	5 447 250,00
2031	115 035 866,00	109 343 239,00	5 692 627,00	5 692 627,00
2032	117 911 763,00	111 919 903,00	5 991 860,00	5 991 860,00
2033	120 859 558,00	114 495 987,00	6 363 571,00	6 363 571,00
2034	123 881 046,00	117 122 996,00	6 758 050,00	6 758 050,00
2035	126 978 071,00	119 807 703,00	7 170 368,00	7 170 368,00
2036	132 152 523,00	122 531 115,00	9 621 408,00	9 621 408,00
2037	133 406 337,00	125 277 488,00	8 128 849,00	8 128 849,00
2038	136 741 496,00	128 038 362,00	8 703 134,00	8 703 134,00
2039	140 160 034,00	130 803 543,00	9 356 491,00	9 356 491,00
2040	143 664 035,00	133 606 605,00	10 057 430,00	10 057 430,00
2041	147 255 637,00	136 449 125,00	10 806 512,00	10 806 512,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Izabelin przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	8,33%	14,14%	TAK	14,10%	TAK
2027	7,32%	12,78%	TAK	12,75%	TAK
2028	7,07%	11,71%	TAK	11,68%	TAK
2029	6,66%	9,77%	TAK	9,73%	TAK
2030	6,63%	9,98%	TAK	9,95%	TAK
2031	6,38%	9,88%	TAK	9,84%	TAK
2032	6,02%	9,37%	TAK	9,34%	TAK
2033	5,67%	8,60%	TAK	8,60%	TAK
2034	5,24%	8,38%	TAK	8,38%	TAK
2035	4,69%	7,95%	TAK	7,95%	TAK
2036	4,26%	7,37%	TAK	7,37%	TAK
2037	3,68%	7,01%	TAK	7,01%	TAK
2038	3,35%	6,98%	TAK	6,98%	TAK
2039	2,58%	6,99%	TAK	6,99%	TAK
2040	2,41%	7,04%	TAK	7,04%	TAK
2041	1,00%	7,13%	TAK	7,13%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Izabelin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XXV/.../25
Data dokumentu	2025-12-16
Organ wydający	Rada Gminy Izabelin
Przedmiot regulacji	w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Izabelin na lata 2026-2041
Identyfikator dokumentu	8B1A1EC8-4302-4D05-8DD6-0CB512DC83FB

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-642807589
Numer seryjny	43690DD5159253D22125BD1DE6E18F851CC29912
Osoba podpisująca	Mateusz Milej
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	16.12.2025 16:14:28
Zakres podpisu	Podpis całego dokumentu
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL