

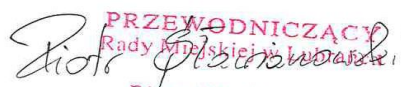
UCHWAŁA NR VII/58/2024
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 29 listopada 2024 r.

zmieniająca uchwałę Nr LI/483/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2024 – 2037

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm. ¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm. ²⁾)

RADA MIEJSKA
u c h w a ł a :

- § 1. W uchwale Nr LI/483/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 28 grudnia 2023 r. zmienionej uchwałą Nr LII/491/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 27 lutego 2024 r., uchwałą Nr LIII/503/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 26 kwietnia 2024 r., uchwałą Nr II/14/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 maja 2024 r., uchwałą Nr III/31/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 27 czerwca 2024 r., uchwałą Nr IV/35/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 30 lipca 2024 r., uchwałą Nr V/45/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 26 września 2024 r., uchwałą Nr VI/50/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 30 października 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:
- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
 - 2) załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Lubrańca.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Miejskim w Lubrańcu.


PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lubrańcu
Piotr Stawianowski

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 listopada 2024 r. dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec.

1. Dochody ogółem zmniejszono o 11 880 157,54 zł., z czego dochody bieżące zwiększono o 761 657,28 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 12 641 814,82 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 13 823 959,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 761 657,28 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 14 585 616,53 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -15 111 337,36 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	73 638 306,93	-11 880 157,54	61 758 149,39
Dochody bieżące	50 642 000,24	+761 657,28	51 403 657,52
Udział we wpływach z PIT	5 664 308,00	+440 000,00	6 104 308,00
Dotacje bieżące	11 100 978,18	+235 979,85	11 336 958,03
Pozostałe	10 171 234,06	+85 677,43	10 256 911,49
Dochody majątkowe	22 996 306,69	-12 641 814,82	10 354 491,87
Wydatki ogółem	90 693 446,00	-13 823 959,25	76 869 486,75
Wydatki bieżące	51 394 416,25	+761 657,28	52 156 073,53
Wynagrodzenia i pochodne	25 051 600,63	+231 389,39	25 282 990,02
Pozostałe wydatki bieżące	24 342 815,62	+530 267,89	24 873 083,51
Wydatki majątkowe	39 299 029,75	-14 585 616,53	24 713 413,22
Wynik budżetu	-17 055 139,07	+1 943 801,71	-15 111 337,36

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 943 801,71 zł i po zmianach wynoszą 17 071 337,36 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	19 015 139,07	-1 943 801,71	17 071 337,36
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 825 139,07	-1 943 801,71	881 337,36

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubraniec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 960 000,00	0,00	1 960 000,00
2025	2 250 000,00	0,00	2 250 000,00
2026	2 150 000,00	100 000,00	2 250 000,00
2027	2 450 000,00	100 000,00	2 550 000,00
2028	2 500 000,00	100 000,00	2 600 000,00
2029	2 500 000,00	100 000,00	2 600 000,00
2030	2 600 000,00	100 000,00	2 700 000,00
2031	2 578 000,00	500 000,00	3 078 000,00
2032	800 000,00	2 400 000,00	3 200 000,00
2033	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2034	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2035	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2036	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2037	0,00	3 120 000,00	3 120 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2024-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	9,88%	16,07%	TAK	16,62%	TAK
2025	12,94%	14,05%	TAK	14,60%	TAK
2026	12,43%	13,56%	TAK	14,22%	TAK
2027	12,65%	14,39%	TAK	15,04%	TAK
2028	11,54%	15,30%	TAK	15,95%	TAK
2029	10,92%	15,93%	TAK	16,58%	TAK
2030	10,99%	16,28%	TAK	16,93%	TAK
2031	11,58%	19,10%	TAK	19,10%	TAK
2032	11,37%	22,03%	TAK	22,03%	TAK
2033	11,21%	22,82%	TAK	22,82%	TAK
2034	10,80%	23,10%	TAK	23,10%	TAK
2035	6,34%	22,91%	TAK	22,91%	TAK
2036	6,08%	22,45%	TAK	22,45%	TAK
2037	8,66%	21,83%	TAK	21,83%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubraniec spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa i przebudowa chodników, ścieżek spacerowych i rowerowych na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
 - 2) Wykup gruntów pod drogi na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
 - 3) Rozbudowa drogi gminnej 190694C Dobierzyn-Przydatki oraz budowa drogi gminnej Janiszewo-Wola Sosnowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 394 774,82 zł;
 - 4) Przebudowa infrastruktury drogowej na obszarach po byłych PGR zlokalizowanych na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 500 000,00 zł;
 - 5) Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 6 000 000,00 zł;
 - 6) Przebudowa budynku komunalnego przy ul. Brzeskiej 41 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 943 801,71 zł;
 - 7) Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 15 000,00 zł;
 - 8) Modernizacja budynku dawnej synagogi w Lubrańcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2024 o kwotę 505 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 505 000,00 zł;
 - 9) Renowacja zespołu dworsko-parkowego w Redczu Kalnym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 800 000,00 zł;
 - 10) Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 500 000,00 zł;
 - 11) Wymiana opraw oświetlenia drogowego na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 462 040,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 462 040,00 zł.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	39 299 029,75	-14 585 616,53	24 713 413,22
2025	8 411 305,31	-505 000,00	7 906 305,31

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.

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


PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lubawce
Piotr Stawianowski