

UCHWAŁA NR V/ /2024
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 26 września 2024 r.

Projekt

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 2023 r. poz. 1270 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. 609 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., 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.

Burmistrz Lubrańca

Stanisław Budzyński

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872 oraz z 2024 r. poz. 1089.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 721.

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 831 794,14 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 782 018,25 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 49 775,89 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 831 794,14 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 831 794,14 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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	69 318 996,18	+831 794,14	70 150 790,32
Dochody bieżące	47 419 505,38	+782 018,25	48 201 523,63
Dotacje bieżące	8 330 797,10	+619 704,55	8 950 501,65
Pozostałe	9 718 920,28	+162 313,70	9 881 233,98
Dochody majątkowe	21 899 490,80	+49 775,89	21 949 266,69
Wydatki ogółem	86 374 135,25	+831 794,14	87 205 929,39
Wydatki bieżące	48 130 638,71	+831 794,14	48 962 432,85
Wynagrodzenia i pochodne	24 447 251,17	+332 668,87	24 779 920,04
Pozostałe wydatki bieżące	21 683 387,54	+499 125,27	22 182 512,81

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 nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	10,09%	16,07%	TAK	16,61%	TAK
2025	12,94%	14,06%	TAK	14,60%	TAK
2026	12,43%	13,52%	TAK	14,17%	TAK
2027	12,65%	14,35%	TAK	15,00%	TAK
2028	11,54%	15,26%	TAK	15,90%	TAK
2029	10,92%	15,89%	TAK	16,53%	TAK
2030	10,99%	16,24%	TAK	16,88%	TAK
2031	11,58%	19,06%	TAK	19,06%	TAK
2032	11,37%	21,99%	TAK	21,99%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Poprawa infrastruktury oświatowej na terenie gminy – 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. – 250 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 250 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Lubrańcu.

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 30 000,00 zł;
 - 2) 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 200 000,00 zł;
 - 3) Modernizacja budynków użyteczności publicznej i budynków komunalnych – 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;
 - 4) Zakupy inwestycyjne – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 330 000,00 zł;
 - 5) Modernizacja remiz OSP 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 100 000,00 zł;
 - 6) Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł.

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

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.

Burmistrz Lubrańca

Stanisław Budzyński