

UCHWAŁA NR III/31/2024
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 27 czerwca 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 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., 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 2023 r. poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872.

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2024-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Dochody ogółem zwiększono o 448 250,68 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 439 250,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 9 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 448 250,68 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 421 050,68 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 27 200,00 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 | 68 617 659,15 | +448 250,68 | 69 065 909,83 |
| Dochody bieżące | 46 944 499,15 | +439 250,68 | 47 383 749,83 |
| Dotacje bieżące | 7 899 870,87 | +397 810,68 | 8 297 681,55 |
| Pozostałe | 9 674 840,28 | +41 440,00 | 9 716 280,28 |
| Dochody majątkowe | 21 673 160,00 | +9 000,00 | 21 682 160,00 |
| Sprzedaż majątku | 200 000,00 | +9 000,00 | 209 000,00 |
| Wydatki ogółem | 85 672 798,22 | +448 250,68 | 86 121 048,90 |
| Wydatki bieżące | 47 673 832,48 | +421 050,68 | 48 094 883,16 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 24 388 803,41 | +45 688,75 | 24 434 492,16 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 21 285 029,07 | +375 361,93 | 21 660 391,00 |
| Wydatki majątkowe | 37 998 965,74 | +27 200,00 | 38 026 165,74 |

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2037. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splatą 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 |

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2026 | 2 150 000,00 | 0,00 | 2 150 000,00 |
| 2027 | 2 450 000,00 | 0,00 | 2 450 000,00 |
| 2028 | 2 500 000,00 | 0,00 | 2 500 000,00 |
| 2029 | 2 500 000,00 | 0,00 | 2 500 000,00 |
| 2030 | 2 600 000,00 | 0,00 | 2 600 000,00 |
| 2031 | 2 578 000,00 | 1 000 000,00 | 3 578 000,00 |
| 2032 | 800 000,00 | 2 900 000,00 | 3 700 000,00 |
| 2033 | 0,00 | 3 800 000,00 | 3 800 000,00 |
| 2034 | 0,00 | 3 900 000,00 | 3 900 000,00 |
| 2035 | 0,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 |
| 2036 | 0,00 | 1 720 000,00 | 1 720 000,00 |
| 2037 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 |

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 | 10,13% | 16,07% | TAK | 16,62% | TAK |
| 2025 | 12,94% | 14,08% | TAK | 14,62% | TAK |
| 2026 | 12,13% | 13,54% | TAK | 14,20% | TAK |
| 2027 | 12,35% | 14,37% | TAK | 15,03% | TAK |
| 2028 | 11,27% | 15,28% | TAK | 15,93% | TAK |
| 2029 | 10,65% | 15,91% | TAK | 16,56% | TAK |
| 2030 | 10,71% | 16,26% | TAK | 16,91% | TAK |
| 2031 | 12,97% | 19,08% | TAK | 19,08% | TAK |
| 2032 | 12,76% | 21,99% | TAK | 21,99% | TAK |
| 2033 | 12,61% | 22,82% | TAK | 22,82% | TAK |
| 2034 | 12,19% | 23,10% | TAK | 23,10% | TAK |
| 2035 | 10,47% | 22,91% | TAK | 22,91% | TAK |
| 2036 | 5,03% | 22,45% | TAK | 22,45% | TAK |
| 2037 | 1,22% | 21,79% | TAK | 21,79% | 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) Renowacja zespołu kościoła parafialnego w Kłobi – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 14 300,00 zł;
 - 2) Renowacja zespołu kościoła parafialnego w Zgłowiączce – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 700,00 zł;
 - 3) Renowacja zespołu kościoła parafialnego w Lubrańcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 700,00 zł;
 - 4) Renowacja zespołu kościoła parafialnego w Dąbiu Kujawski – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 14 300,00 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 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2024 | 37 673 965,74 | +27 200,00 | 37 701 165,74 |

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 Lubrańcu
Piotr Stawianowski