

UCHWAŁA NR II/14/2024
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 29 maja 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 roku zmienionej uchwałą Nr LII/491/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 27 lutego 2024 roku, uchwałą Nr LIII/503/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 26 kwietnia 2024 roku 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. 1641, poz. 1693 i poz. 1872.

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

UZASADNIENIE

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

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

1. Dochody ogółem zwiększono o 6 405,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 6 405,27 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 56 295,38 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 56 295,38 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -17 055 139,07 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	68 611 253,88	+6 405,27	68 617 659,15
Dochody bieżące	46 938 093,88	+6 405,27	46 944 499,15
Dotacje bieżące	7 893 465,60	+6 405,27	7 899 870,87
Wydatki ogółem	85 616 502,84	+56 295,38	85 672 798,22
Wydatki bieżące	47 617 537,10	+56 295,38	47 673 832,48
Wynagrodzenia i pochodne	24 379 740,08	+9 063,33	24 388 803,41
Pozostałe wydatki bieżące	21 237 797,02	+47 232,05	21 285 029,07
Wynik budżetu	-17 005 248,96	-49 890,11	-17 055 139,07

Źródło: opracowanie własne.

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

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	43 100 000,00	+500 000,00	43 600 000,00
2037	43 920 000,00	+1 720 000,00	45 640 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	3 500 000,00	+1 180 000,00	4 680 000,00
2037	4 360 000,00	-400 000,00	3 960 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	80 000,00	-40 000,00	40 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 49 890,11 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 000 000,00 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
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 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	18 965 248,96	+49 890,11	19 015 139,07
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	12 620 000,00	-3 000 000,00	9 620 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 775 248,96	+49 890,11	2 825 139,07
Wolne środki	3 570 000,00	+3 000 000,00	6 570 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	3 400 000,00	-1 680 000,00	1 720 000,00
2037	1 720 000,00	-1 320 000,00	400 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 7. 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	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 8. 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	10,14%	16,07%	TAK	16,62%	TAK
2025	12,94%	14,07%	TAK	14,61%	TAK
2026	12,13%	13,54%	TAK	14,19%	TAK
2027	12,35%	14,37%	TAK	15,02%	TAK
2028	11,27%	15,27%	TAK	15,92%	TAK
2029	10,65%	15,90%	TAK	16,55%	TAK
2030	10,71%	16,25%	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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lubraniecu
Piotr Stawianowski