

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ŁUBIANKA
z dnia 16 grudnia 2024 r.**

projekt

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2024-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 i 9 lit. e ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 poz. 1530,1572, 1717, 1756), art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2024 r. poz. 167, 232, 834, 854, 858, 1089, 1222, 1572) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r. poz. 83) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LIII/525/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 11 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2024-2038, zmienionej Uchwałą Nr LIV/533/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 22 stycznia 2024 r., Uchwałą Nr LV/551/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 lutego 2024 r., Zarządzeniem Nr 20/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 21 lutego 2024 r., Uchwałą Nr LVII/564/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 25 marca 2024 r., Zarządzeniem Nr 23/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 29 marca 2024 r., Zarządzeniem Nr 28/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 8 kwietnia 2024 r., Uchwałą Nr LVIII/570/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 19 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 33/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 19 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 35/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 29 kwietnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 40/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 15 maja 2024 r., Zarządzeniem Nr 47/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 27 maja 2024 r., Uchwałą Nr III/13/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 20 czerwca 2024 r., Zarządzeniem Nr 65/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 21 czerwca 2024 r., Zarządzeniem Nr 69/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 28 czerwca 2024 r., Zarządzeniem Nr 81/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 16 lipca 2024 r., Uchwałą Nr IV/25/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 8 sierpnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 91/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 9 sierpnia 2024 r., Zarządzeniem Nr 97/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 20 sierpnia 2024 r., Uchwałą Nr V/41/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 16 września 2024 r., Zarządzeniem Nr 114/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 26 września 2024 r., Zarządzeniem Nr 120/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 8 października 2024 r., Uchwałą Nr VI/60/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 21 października 2024 r., Zarządzeniem Nr 126/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 23 października 2024 r., Zarządzeniem Nr 132/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 12 listopada 2024 r., Uchwałą Nr VII/68/2024 Rady Gminy Łubianka z dnia 25 listopada 2024 r., Zarządzeniem Nr 140/2024 Wójta Gminy Łubianka z dnia 29 listopada 2024 r.:

- 1) Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LIII/525/2023 Rady Gminy Łubianka z dnia 11 grudnia 2023 r., określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Łubianka na lata 2024 – 2038, otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

10
RADA PRAWNY
Tomasz Brzezicki

WÓJT
Dagna Catbecka
Dagna Catbecka

W. A. R. E.
1914

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Łubianka na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka:

1. Dochody ogółem zwiększono o 70 656,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 24 516,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 46 140,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 70 656,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 60 656,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 10 000,00 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	69 735 335,36	+70 656,00	69 805 991,36
Dochody bieżące	54 370 173,70	+24 516,00	54 394 689,70
Udział we wpływach z PIT	7 985 798,00	+906 419,00	8 892 217,00
Subwencja ogólna	21 184 023,00	-906 419,00	20 277 604,00
Dotacje bieżące	9 913 238,70	+24 516,00	9 937 754,70
Dochody majątkowe	15 365 161,66	+46 140,00	15 411 301,66
Wydatki ogółem	74 755 698,68	+70 656,00	74 826 354,68
Wydatki bieżące	53 896 911,66	+60 656,00	53 957 567,66
Wynagrodzenia i pochodne	24 041 072,50	-29 392,19	24 011 680,31
Obsługa długu	2 294 000,00	+60 000,00	2 354 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	27 561 839,16	+30 048,19	27 591 887,35
Wydatki majątkowe	20 858 787,02	+10 000,00	20 868 787,02

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka:

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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Łubianka na lata 2024-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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	9,25%	12,96%	TAK	12,42%	TAK
2025	10,45%	11,74%	TAK	11,20%	TAK
2026	10,13%	10,97%	TAK	10,57%	TAK
2027	10,37%	11,53%	TAK	11,13%	TAK

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)
2028	9,85%	11,42%	TAK	11,02%	TAK
2029	8,79%	10,95%	TAK	10,55%	TAK
2030	9,10%	10,96%	TAK	10,56%	TAK
2031	8,34%	11,09%	TAK	11,09%	TAK
2032	7,01%	11,89%	TAK	11,89%	TAK
2033	7,52%	11,90%	TAK	11,90%	TAK
2034	5,07%	11,87%	TAK	11,87%	TAK
2035	4,73%	11,82%	TAK	11,82%	TAK
2036	3,82%	11,72%	TAK	11,72%	TAK
2037	3,87%	11,57%	TAK	11,57%	TAK
2038	2,79%	11,37%	TAK	11,37%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Lubianka 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.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

WÓJT
Dagna Calbecka
Dagna Calbecka