

Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Miasta Lubawa
Nr XIV/./2025
z dnia 24.03.2025 r.

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 marca 2025 r. dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lubawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 155 036,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 155 036,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 155 036,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 29 964,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 185 000,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	83 002 250,89	+155 036,00	83 157 286,89
Dochody bieżące	71 277 064,50	+155 036,00	71 432 100,50
Subwencja ogólna	0,00	+147 187,00	147 187,00
Dotacje bieżące	8 747 778,72	+42 849,00	8 790 627,72
Pozostałe	27 192 253,14	-35 000,00	27 157 253,14
Wydatki ogółem	89 219 265,35	+155 036,00	89 374 301,35
Wydatki bieżące	71 076 718,71	-29 964,00	71 046 754,71
Wynagrodzenia i pochodne	31 597 424,83	-12 122,38	31 585 302,45
Pozostałe wydatki bieżące	38 403 196,88	-17 841,62	38 385 355,26
Wydatki majątkowe	18 142 546,64	+185 000,00	18 327 546,64

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lubawa:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Lubawa

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	15 000,00
2026	1 730 000,00
2027	2 160 000,00
2028	2 350 000,00
2029	1 900 000,00
2030	2 080 000,00
2031	1 110 000,00
2032	580 000,00
2033	580 000,00
2034	630 000,00
2035	700 000,00
2036	146 479,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lubawa na lata 2025-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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)
2025	1,72 %	14,25 %	TAK	15,96 %	TAK
2026	3,86 %	12,86 %	TAK	14,56 %	TAK
2027	4,21 %	12,02 %	TAK	13,72 %	TAK
2028	4,12 %	10,84 %	TAK	12,54 %	TAK
2029	3,18 %	9,11 %	TAK	10,82 %	TAK
2030	3,30 %	8,40 %	TAK	10,11 %	TAK
2031	1,76 %	6,51 %	TAK	8,21 %	TAK
2032	0,98 %	7,02 %	TAK	7,02 %	TAK
2033	0,93 %	7,74 %	TAK	7,74 %	TAK
2034	0,95 %	7,40 %	TAK	7,40 %	TAK
2035	0,98 %	7,40 %	TAK	7,40 %	TAK
2036	0,28 %	7,46 %	TAK	7,46 %	TAK
2037	0,11 %	7,52 %	TAK	7,52 %	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)
2038	0,10 %	7,60 %	TAK	7,60 %	TAK
2039	0,06 %	7,71 %	TAK	7,71 %	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Lubawa spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r., jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Lubawa obejmuje również zmiany w Załączniku Nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Bliżej Centrum Miasta - rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie - etap IB - ul. Pielgrzyma i ul. Jesionowa - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 90 000,00 zł, w tym w 2025 r. - 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 90 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

2. Modernizacja budynku Urzędu Miasta w Lubawie - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 80 000,00 zł, w tym w 2025 r. - 70 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 80 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

a) Modernizacja obiektów Ośrodka Sportu i Rekreacji w Lubawie - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł;

b) Bliżej Centrum Miasta - rozbudowa ścieżek pieszo-rowerowych w Lubawie - etap IA - ul. Pielgrzyma i ul. Jesionowa" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 90 000,00 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 000,00 zł, zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 30 000,00 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	16 453 450,64	+170 000,00	16 623 450,64
2026	10 219 643,50	+10 000,00	10 229 643,50

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.