

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 kwietnia 2025 r. dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Lubawa:

1. Dochody ogółem zwiększono o 660 633,78 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 155 925,45 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 504 708,33 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 660 633,78 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 161 925,45 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 498 708,33 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	83 191 984,89	+660 633,78	83 852 618,67
Dochody bieżące	71 466 798,50	+155 925,45	71 622 723,95
Dotacje bieżące	8 825 325,72	+155 925,45	8 981 251,17
Dochody majątkowe	11 725 186,39	+504 708,33	12 229 894,72
Wydatki ogółem	89 408 999,35	+660 633,78	90 069 633,13
Wydatki bieżące	71 081 452,71	+161 925,45	71 243 378,16
Wynagrodzenia i pochodne	31 616 409,45	+7 497,84	31 623 907,29
Pozostałe wydatki bieżące	38 388 946,26	+154 427,61	38 543 373,87
Wydatki majątkowe	18 327 546,64	+498 708,33	18 826 254,97

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”.

Spłata 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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	10,81%	TAK
2030	3,30%	8,40%	TAK	10,10%	TAK
2031	1,76%	6,51%	TAK	8,21%	TAK
2032	0,98%	7,01%	TAK	7,01%	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
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. "Czyste powietrze - 13.03.2025" - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025 - 2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 35 000,00 zł, w tym w 2025 r. - 29 104,72 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 35 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

1) Modernizacja dróg i ciągów komunikacyjnych w Lubawie - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 504 708,33 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 488 198,46	+29 104,72	1 517 303,18
2026	8 708,50	+5 895,28	14 603,78

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	16 623 450,64	+504 708,33	17 128 158,97

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.