

**UCHWAŁA NR XLVII/439/2023
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 4 września 2023 r.**

zmieniająca uchwałę Nr XXXIX/390/2022 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2023 - 2035

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 2023 r., poz. 40 z późn. zm. ²⁾)

**RADA MIEJSKA
u c h w a ł a :**

- § 1. W uchwale Nr XXXIX/390/2022 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 grudnia 2022 roku, zmienionej Uchwałą Nr XLII/410/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 28 kwietnia 2023 r., Zarządzeniem Nr 43/2023 Burmistrza Lubrańca z dnia 15 maja 2023 r., Uchwałą Nr XLIII/416/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 maja 2023 r. Uchwałą Nr XLV/430/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 27 czerwca 2023 r., Uchwałą Nr XLVI/432/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 18 sierpnia 2023 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. 1641.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463.

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie, na dzień 4 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. dochody ogółem zwiększono o 1 146 674,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 3 360 847,23 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 214 172,95 zł.,
2. wydatki ogółem zwiększono o 1 146 674,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 146 674,28 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie,
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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	56 955 017,26	+1 139 120,28	58 094 137,54
Dochody bieżące	40 668 362,46	+3 353 293,23	44 021 655,69
Subwencja ogólna	18 317 262,00	+2 293 283,00	20 610 545,00
Dotacje bieżące	7 038 727,83	+1 051 704,23	8 090 432,06
Pozostałe	10 666 804,63	+15 860,00	10 682 664,63
Dochody majątkowe	16 286 654,80	-2 214 172,95	14 072 481,85
Sprzedaż majątku	2 600 000,00	-2 250 000,00	350 000,00
Wydatki ogółem	68 675 499,79	+1 139 120,28	69 814 620,07
Wydatki bieżące	43 447 252,99	+1 139 120,28	44 586 373,27
Wynagrodzenia i pochodne	20 058 632,73	+31 569,00	20 090 201,73
Pozostałe wydatki bieżące	21 781 066,26	+1 115 105,28	22 896 171,54

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. przychody nie uległy zmianie,
2. rozchody nie uległy zmianie.

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 2032-2035.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubraniec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	1 760 000,00	0,00	1 760 000,00
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	0,00	2 578 000,00
2032	800 000,00	1 900 000,00	2 700 000,00
2033	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2034	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2035	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2023-2035 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	9,35%	17,25%	TAK	18,37%	TAK
2024	10,25%	14,95%	TAK	16,07%	TAK
2025	11,25%	15,21%	TAK	16,33%	TAK
2026	9,80%	13,75%	TAK	16,10%	TAK
2027	10,30%	14,25%	TAK	16,60%	TAK
2028	10,05%	14,86%	TAK	17,21%	TAK
2029	9,69%	15,21%	TAK	17,56%	TAK
2030	9,91%	17,67%	TAK	17,67%	TAK
2031	9,50%	20,26%	TAK	20,26%	TAK
2032	9,60%	20,52%	TAK	20,52%	TAK
2033	9,65%	20,68%	TAK	20,68%	TAK
2034	9,45%	20,96%	TAK	20,96%	TAK
2035	7,85%	20,74%	TAK	20,74%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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 Lubaniu
Piotr Stawianowski