

**UCHWAŁA NR XLIX/ /2023
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 26 października 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., Uchwałą Nr XLVII/439/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 4 września 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.

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz.1273, poz. 1407, poz. 1641 i poz. 1872.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463 i poz. 1688.

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 363 110,75 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 261 339,75 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 101 771,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 763 110,75 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 256 839,75 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 506 271,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -12 120 482,53 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	58 094 137,54	+1 363 110,75	59 457 248,29
Dochody bieżące	44 021 655,69	+1 261 339,75	45 282 995,44
Subwencja ogólna	20 610 545,00	+161 308,90	20 771 853,90
Dotacje bieżące	8 090 432,06	+977 342,30	9 067 774,36
Pozostałe	10 682 664,63	+122 688,55	10 805 353,18
Dochody majątkowe	14 072 481,85	+101 771,00	14 174 252,85
Wydatki ogółem	69 814 620,07	+1 763 110,75	71 577 730,82
Wydatki bieżące	44 586 373,27	+1 256 839,75	45 843 213,02
Wynagrodzenia i pochodne	20 090 201,73	+30 488,02	20 120 689,75
Pozostałe wydatki bieżące	22 896 171,54	+1 226 351,73	24 122 523,27
Wydatki majątkowe	25 228 246,80	+506 271,00	25 734 517,80
Wynik budżetu	-11 720 482,53	-400 000,00	-12 120 482,53

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Przychody budżetu zwiększono o 400 000,00 zł i po zmianach wynoszą 13 880 482,53 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 480 482,53	+400 000,00	13 880 482,53
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 068 322,53	+400 000,00	1 468 322,53

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2035. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatę 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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 4. 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	9,28%	17,25%	TAK	18,37%	TAK
2024	10,25%	14,95%	TAK	16,07%	TAK
2025	11,25%	15,20%	TAK	16,32%	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%	17,66%	TAK	17,66%	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”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubraniec obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa drogi gminnej Górniak ;
2. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Lubraniec;
3. Modernizacja dworca PKS w Lubrańcu;
4. Modernizacja budynków użyteczności publicznej i budynków komunalnych;
5. Rozbudowa drogi gminnej 190694C Dobierzyn- Przydatki;

6. Dokumentacja dróg gminnych;
7. Zakupy inwestycyjne;
8. Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy;
9. Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy;
10. Przebudowa parkingów przy Alei Lipowej w Lubrańcu;
11. Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Wiktorowie;
12. Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec.

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.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	24 549 108,00	-200 000,00	24 349 108,00

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.