

**UCHWAŁA NR L/457/2023**  
**RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU**  
**z dnia 21 listopada 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. <sup>1)</sup>) 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. <sup>2)</sup>)

**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., Uchwałą Nr XLIX/448/2023 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 26 października 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 Sławianowski

---

<sup>1)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 497, poz.1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1693, poz. 1872..

<sup>2)</sup> Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, poz. 1463, poz. 1688.

## UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. dochody ogółem zwiększono o 794 310,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 794 310,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. wydatki ogółem zwiększono o 794 310,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 794 310,00 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]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>59 488 196,43</b> | <b>+794 310,00</b> | <b>60 282 506,43</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>45 313 943,58</b> | <b>+794 310,00</b> | <b>46 108 253,58</b> |
| Subwencja ogólna          | 20 771 853,90        | +199 015,00        | 20 970 868,90        |
| Dotacje bieżące           | 9 098 722,50         | +595 295,00        | 9 694 017,50         |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>71 608 678,96</b> | <b>+794 310,00</b> | <b>72 402 988,96</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>45 924 161,16</b> | <b>+794 310,00</b> | <b>46 718 471,16</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 20 145 846,73        | +296 096,00        | 20 441 942,73        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 24 178 314,43        | +498 214,00        | 24 676 528,43        |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2024 | 5 000 000,00      | +936 000,00 | 5 936 000,00    |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2024 | 12 598 000,00     | +936 000,00 | 13 534 000,00   |

Źródło: opracowanie własne.

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 4. 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 5. 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 | 9,23%                                              | 17,25%                                                   | TAK                                                            | 18,37%                                                      | TAK                                                                |
| 2024 | 10,25%                                             | 14,93%                                                   | TAK                                                            | 16,05%                                                      | TAK                                                                |
| 2025 | 11,25%                                             | 15,28%                                                   | TAK                                                            | 16,40%                                                      | TAK                                                                |
| 2026 | 9,80%                                              | 13,83%                                                   | TAK                                                            | 16,18%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 10,30%                                             | 14,33%                                                   | TAK                                                            | 16,68%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 10,05%                                             | 14,94%                                                   | TAK                                                            | 17,29%                                                      | TAK                                                                |
| 2029 | 9,69%                                              | 15,29%                                                   | TAK                                                            | 17,64%                                                      | TAK                                                                |
| 2030 | 9,91%                                              | 17,74%                                                   | TAK                                                            | 17,74%                                                      | TAK                                                                |
| 2031 | 9,50%                                              | 20,37%                                                   | TAK                                                            | 20,37%                                                      | 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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa dróg dla pieszych i przejścia dla pieszych przy drogach gminnych 192039C i 190688C na terenie gminy Lubraniec.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa drogi gminnej 190610C Annowo;
2. Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa drogi gminnej 192039C ul. Sportowa w Lubrańcu;
2. Przebudowa drogi gminnej 190662C Janiszewo.

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

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2023 | 24 349 108,00     | -700 000,00 | 23 649 108,00   |
| 2024 | 12 598 000,00     | +936 000,00 | 13 534 000,00   |

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.

  
PRZEWODNICZĄCY  
Rady Miejskiej w Lubrańcu  
Piotr Stawianowski