

**UCHWAŁA NR LXIX/538/2023**  
**RADY GMINY KRASNE**  
**z dnia 7 listopada 2023 roku**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 226, art. 228 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.);

**uchwała się, co następuje:**

**§ 1**

Dokonuje się następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasne oraz w prognozie kwoty długu na lata 2023-2039, zawartych w uchwale Nr LX/457/2023 Rady Gminy Krasne z dnia 17 stycznia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne:

1. Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z prognozą długu na lata 2023-2039 w brzmieniu jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. W Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały wprowadza się:
  - 1) zmiany w przedsięwzięciach majątkowych pn.:
    - a) „**Budowa drogi Malawa Zagóra w miejscowości Malawa Gmina Krasne**”, z okresem realizacji przypadającym na lata 2020-2023, którego celem głównym jest poprawa dostępności komunikacyjnej do instytucji publicznych funkcjonujących w gminie Krasne, ośrodka władzy szczebla wyższego i licznych instytucji państwowymi zlokalizowanych w Rzeszowie oraz rynków zbytu w gminach przyległych. Łączne nakłady finansowe zwiększa się o 315.000,00 zł do poziomu 16.448.381,32 zł. Limit wydatków na 2023 rok oraz limit zobowiązań ulegają zwiększeniu o tę samą kwotę i wynoszą 9.799.904,35 zł;
    - b) „**Rozbudowa drogi gminnej nr ew. 108564R Malawa przez wieś - etap I**” z okresem realizacji w latach 2023-2024, którego celem jest poprawa dostępności komunikacyjnej w gminie Krasne oraz zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego. Dokonuje się zmiany w nazwie przedsięwzięcia, które otrzymuje brzmienie: „**Budowa i rozbudowa drogi gminnej nr ew. 108564 R Malawa przez wieś**”. Nakłady finansowe zmniejsza się o 159.000,00 zł do wysokości 135.500,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok oraz limit zobowiązań ulegają zmniejszeniu o tę samą kwotę i wynoszą 135.500,00 zł.
  - 2) nowe przedsięwzięcie majątkowe pn. „**Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Krasne**” z okresem realizacji w latach 2023-2024, którego celem jest poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zapewnienie dostępu do zbiorczego systemu zaopatrzenia w wodę i odbioru ścieków. Nakłady finansowe wynoszą 64.600,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok stanowi kwota 47.300,00 zł, a na 2024 rok 17.300,00 zł. Limit zobowiązań wynosi łącznie 64.600,00 zł.
  - 3) nowe przedsięwzięcie majątkowe pn. „**Budowa drogi do terenów inwestycyjnych w Palikówce**” z okresem realizacji w latach 2023-2024, którego celem jest poprawa

dostępności komunikacyjnej, usprawnienie dostępu oraz zwiększenie atrakcyjności gospodarczej i inwestycyjnej tego obszaru. Nakłady finansowe wynoszą 228.000,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok stanowi kwota 68.000,00 zł, a na 2024 rok 160.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi łącznie 228.000,00 zł.

3. Dokonuje się zmian w objaśnieniach, które stanowią załącznik Nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

## § 2

Upoważnia się Wójta Gminy Krasne do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas określony dotyczących:

- a) ustalenia czy wykonanie nasypu ziemnego na działce nr ewid. 1583/1 (obecnie nr ewid. 3690) naruszyło stosunki wodne i powoduje szkody na działkach nr ewid. 1560 i 1341 położonych w miejscowości Malawa, gm. Krasne **do kwoty 3.500,00 zł;**
- b) świadczenia usług opiekuńczych dla podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w miejscu zamieszkania na terenie Gminy Krasne **do kwoty 450.000,00 zł;**
- c) świadczenia usług schronienia osobom bezdomnym **do kwoty 21.000,00 zł.**

## § 3

Upoważnia się Wójta Gminy Krasne do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Krasne do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy zawieranych na czas określony dotyczących świadczenia:

- a) usług opiekuńczych dla podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w miejscu zamieszkania na terenie Gminy Krasne **do kwoty 450.000,00 zł;**
- b) usług schronienia osobom bezdomnym **do kwoty 21.000,00 zł.**

## § 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

## **Objaśnienia do zmian przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasne na lata 2023 – 2039**

Uchwała Rady Gminy Krasne Nr LXIX/538/2023 z dnia 7 listopada 2023 r. wprowadza zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Krasne wraz z prognozą długu.

### **I. Zmiany w Załączniku nr 1 do WPF dotyczą lat 2023-2039**

W 2024 roku o kwotę 260.000,00 zł zwiększa się prognozowane dochody bieżące z tytułu podatku od nieruchomości (zwiększenie liczby podatników oraz podstaw i przedmiotów opodatkowania). Ponadto w 2024 roku zwiększa się wydatki majątkowe oraz wydatki bieżące (w tym koszty obsługi długu o 50.000,00 zł). W 2025 roku prognozowane wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu, a wydatki bieżące zwiększeniu (w tym koszty obsługi długu o 15.000,00 zł).

W 2023 roku kwoty planowane dostosowuje się do zapisów Uchwały Rady Gminy Krasne Nr LXIX/537/2023 z dnia 07.11.2023 r. w sprawie zmiany uchwały budżetowej gminy Krasne na rok 2023:

#### **1. Zmiany planu dochodów**

Dochody bieżące na 2023 rok zwiększono o **4.400,00 zł** (środki na wypłatę świadczeń żłobkowych otrzymane z ZUS).

Ponadto zmniejszeniu uległy dochody budżetowe o łączną kwotę **63.900,00 zł**, z tego dochody bieżące o 4.400,00 zł (opłaty za pobyt dzieci w publicznym żłobku) oraz dochody majątkowe o 59.500,00 zł (dotacja celowa ze środków UE stanowiąca dofinansowanie w formie refundacji wydatków za lata ubiegłe dot. projektu pn. „Budowa Podmiejskiej Kolei Aglomeracyjnej – PKA” - korekta finansowa).

Plan dochodów po zmianach wynosi 75.368.799,65 zł, w tym:

- dochody bieżące 59.147.735,54 zł;
- dochody majątkowe 16.221.064,11 zł.

#### **2. Zmiany planu wydatków**

Wydatki budżetu na 2023 rok zwiększono o kwotę **632.185,48 zł**, w tym wydatki bieżące o kwotę 305.685,48 zł (środki dla Związku Gmin PKS - lokalny transport zbiorowy, dotacja celowa dla przedszkola niepublicznego, zwrot kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Krasne w przedszkolach zlokalizowanych poza gminą, zakup energii i innych usług, materiałów i wyposażenia, wynagrodzenia osobowe i bezosobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenie za inkaso podatków lokalnych, itp.), a także wydatki majątkowe o kwotę 326.500,00 zł (wydatki inwestycyjne).

Ponadto wydatki bieżące zmniejszono o kwotę **4.400,00 zł** (zakup materiałów i wyposażenia).

Plan wydatków po zmianach wynosi 95.306.770,49 zł, w tym:

- wydatki bieżące 59.516.770,89 zł;
- wydatki majątkowe 35.789.999,60 zł.

### **II. Wynik budżetu**

W następstwie zmian kwot planowanych dochodów i wydatków deficyt budżetu na 2023 rok ulega zwiększeniu o 687.285,48 zł do wysokości 19.937.970,84 zł.

W latach 2024-2025 prognozowane kwoty nadwyżek budżetowych ulegają przeliczeniu ze względu na zmiany planowanych kwot wydatków majątkowych.

### **III. Przychody i rozchody**

W 2023 roku przychody budżetu zwiększa się o kwotę 1.200.000,00 zł z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych, a zmniejsza o kwotę 512.714,52 zł z tytułu emisji obligacji komunalnych.

Po zmianach przychody wynoszą łącznie 21.610.258,84 zł.

W związku z planowanym do zaciągnięcia w 2023 roku kredytem długoterminowym, w latach 2024-2025 zwiększa się rozchody o kwotę 600.000,00 zł/rocznie.

W 2024 roku wprowadza się przychody z tytułu kredytów długoterminowych w wysokości 512.714,52 zł (spłata w 2039 roku). Rozchody prognozowane z tytułu zobowiązań zaciąganych w 2023 roku zostają przesunięte do spłaty na 2024 rok. Na 2039 rok wprowadza się natomiast rozchody związane z kredytem długoterminowym planowanym do zaciągnięcia w 2024 roku.

Kwota długu planowana na koniec 2023 roku ulega zwiększeniu o 687.285,48 zł do wysokości 35.484.928,00 zł, a w latach 2024-2025 prognozy zmianom zgodnie z harmonogramem spłat kredytu długoterminowego, z uwzględnieniem zaktualizowanych rozchodów budżetu.

**IV. Zmiany w WPF** nie spowodowały przekroczenia wskaźników z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych w latach, na które uchwalona została Wieloletnia Prognoza Finansowa, tj. 2023 - 2039.

### **V. Wykaz przedsięwzięć do WPF**

W Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowiącym załącznik Nr 2 do uchwały wprowadza się:

1) zmiany w przedsięwzięciach majątkowych pn.:

a) **„Budowa drogi Malawa Zagóra w miejscowości Malawa Gmina Krasne”**, z okresem realizacji przypadającym na lata 2020-2023, którego celem głównym jest poprawa dostępności komunikacyjnej do instytucji publicznych funkcjonujących w gminie Krasne, ośrodka władzy szczebla wyższego i licznych instytucji państwowymi zlokalizowanych w Rzeszowie oraz rynków zbytu w gminach przyległych. Łączne nakłady finansowe zwiększa się o 315.000,00 zł do poziomu 16.448.381,32 zł. Limit wydatków na 2023 rok oraz limit zobowiązań ulegają zwiększeniu o tę samą kwotę i wynoszą 9.799.904,35 zł;

b) **„Rozbudowa drogi gminnej nr ew. 108564R Malawa przez wieś - etap I”** z okresem realizacji w latach 2023-2024, którego celem jest poprawa dostępności komunikacyjnej w gminie Krasne oraz zwiększenie bezpieczeństwa ruchu drogowego. Dokonuje się zmiany w nazwie przedsięwzięcia, które otrzymuje brzmienie: **„Budowa i rozbudowa drogi gminnej nr ew. 108564 R Malawa przez wieś”**. Nakłady finansowe zmniejsza się o 159.000,00 zł do wysokości 135.500,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok oraz limit zobowiązań ulegają zmniejszeniu o tę samą kwotę i wynoszą 135.500,00 zł.

Realizacja I etapu prac związanych z ww. inwestycją pozostaje w budżecie gminy na 2023 rok jako zadanie jednoroczne (plan w wysokości 159.000,00 zł).

2) nowe przedsięwzięcie majątkowe pn. **„Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Krasne”** z okresem realizacji w latach 2023-2024, którego celem jest poprawa jakości życia mieszkańców poprzez zapewnienie dostępu do zbiorczego systemu

zaopatrzenia w wodę i odbioru ścieków. Nakłady finansowe wynoszą 64.600,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok stanowi kwota 47.300,00 zł, a na 2024 rok 17.300,00 zł. Limit zobowiązań wynosi łącznie 64.600,00 zł.

- 3) nowe przedsięwzięcie majątkowe pn. **„Budowa drogi do terenów inwestycyjnych w Palikówce”** z okresem realizacji w latach 2023-2024, którego celem jest poprawa dostępności komunikacyjnej, usprawnienie dostępu oraz zwiększenie atrakcyjności gospodarczej i inwestycyjnej tego obszaru. Nakłady finansowe wynoszą 228.000,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok stanowi kwota 68.000,00 zł, a na 2024 rok 160.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi łącznie 228.000,00 zł.

Ww. zmiany związane są z koniecznością zabezpieczenia środków na dodatkowe koszty związane z realizacją poszczególnych zadań, w tym poprzez ujęcie ich jako przedsięwzięcia wieloletnie.