

UCHWAŁA NR IX/73/2025
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 19 marca 2025 r.

zmieniająca uchwałę Nr VIII/69/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2025 – 2038

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 2024 r. poz. 1530 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 2024 r. poz. 1465 z późn. zm. ²⁾)

RADA MIEJSKA
u c h w a ł a :

- § 1. W uchwale Nr VIII/69/2024 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 30 grudnia 2024 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 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1907 i poz. 1940.

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Dochody ogółem zwiększono o 618 580,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 328 806,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 289 774,40 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 597 713,78 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 328 806,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 268 907,78 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 509 133,38 zł.

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	64 450 000,00	+618 580,40	65 068 580,40
Dochody bieżące	52 041 522,93	+328 806,00	52 370 328,93
Dotacje bieżące	5 317 581,00	+296 806,00	5 614 387,00
Pozostałe	10 441 145,93	+32 000,00	10 473 145,93
Dochody majątkowe	12 408 477,07	+289 774,40	12 698 251,47
Wydatki ogółem	72 980 000,00	+5 597 713,78	78 577 713,78
Wydatki bieżące	50 369 491,22	+328 806,00	50 698 297,22
Wynagrodzenia i pochodne	27 178 210,00	+268 510,23	27 446 720,23
Pozostałe wydatki bieżące	20 791 281,22	+60 295,77	20 851 576,99
Wydatki majątkowe	22 610 508,78	+5 268 907,78	27 879 416,56
Wynik budżetu	-8 530 000,00	-4 979 133,38	-13 509 133,38

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 4 979 133,38 zł i po zmianach wynoszą 15 759 133,38 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	10 780 000,00	+4 979 133,38	15 759 133,38
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 943 801,71	+4 979 133,38	6 922 935,09

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2026-2038. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubraniec

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	300 000,00	2 450 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2027	2 450 000,00	300 000,00	2 750 000,00
2028	2 500 000,00	300 000,00	2 800 000,00
2029	2 500 000,00	300 000,00	2 800 000,00
2030	2 600 000,00	300 000,00	2 900 000,00
2031	2 578 000,00	700 000,00	3 278 000,00
2032	800 000,00	2 500 000,00	3 300 000,00
2033	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2034	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2035	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2036	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2037	0,00	3 120 000,00	3 120 000,00
2038	0,00	2 836 000,00	2 836 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2025-2038 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	9,95%	14,60%	TAK	15,63%	TAK
2026	10,19%	13,14%	TAK	14,17%	TAK
2027	10,49%	13,40%	TAK	14,42%	TAK
2028	9,88%	13,58%	TAK	14,61%	TAK
2029	9,63%	13,52%	TAK	14,54%	TAK
2030	9,56%	13,19%	TAK	14,21%	TAK
2031	9,90%	14,68%	TAK	15,70%	TAK
2032	9,56%	16,82%	TAK	16,82%	TAK
2033	9,02%	18,19%	TAK	18,19%	TAK
2034	8,74%	18,23%	TAK	18,23%	TAK
2035	7,49%	18,05%	TAK	18,05%	TAK
2036	7,17%	17,92%	TAK	17,92%	TAK
2037	7,01%	17,60%	TAK	17,60%	TAK
2038	6,05%	16,97%	TAK	16,97%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Kompleksowa termomodernizacja budynku remizy OSP w Zgłowiączce wraz z wymianą źródła ciepła – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne

nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 334 633,76 zł., w tym w 2025 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 334 633,76 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.

2. Objęcie udziałów w spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa" KZN Toruński "Sp. z o. o. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 209 133,38 zł, w tym w 2025 r. – 4 979 133,38 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 979 133,38 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lubrańcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 289 774,40 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Wykup gruntów pod drogi na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
 - 2) Dokumentacja techniczna dla dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
 - 3) Zakupy inwestycyjne – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 260 000,00 zł;
 - 4) Modernizacja remiz OSP na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł;
 - 5) Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 250 000,00 zł;
 - 6) Przebudowa infrastruktury oświatowej na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 150 000,00 zł;
 - 7) Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 40 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej 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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	22 610 508,78	+5 268 907,78	27 879 416,56

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 Lubawce
Piotr Sławianowski