

UCHWAŁA NR XIV/130/2025
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 29 września 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 2025 r. poz. 1153)

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., zmienionej Uchwałą Nr IX/73/2025 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 19 marca 2025 r., Zarządzeniem Nr 26/2025 Burmistrza Lubrańca z dnia 31 marca 2025 r., Uchwałą Nr X/84/2025 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 23 maja 2025 r., Uchwałą Nr XI/98/2025 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 12 czerwca 2025 r., Uchwałą Nr XIII/122/2025 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 7 sierpnia 2025 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 2022 r. poz. 1079 z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39 i poz. 1180.

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 476 167,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 202 114,87 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 274 052,93 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 776 167,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 602 167,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 174 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 949 743,85 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	67 483 827,82	+1 476 167,80	68 959 995,62
Dochody bieżące	54 478 667,33	+202 114,87	54 680 782,20
Dotacje bieżące	7 359 156,87	+137 654,45	7 496 811,32
Pozostałe	10 681 239,46	+64 460,42	10 745 699,88
Dochody majątkowe	13 005 160,49	+1 274 052,93	14 279 213,42
Wydatki ogółem	81 133 571,67	+1 776 167,80	82 909 739,47
Wydatki bieżące	52 942 546,09	+602 167,80	53 544 713,89
Wynagrodzenia i pochodne	27 613 242,64	-27 918,00	27 585 324,64
Pozostałe wydatki bieżące	22 929 303,45	+630 085,80	23 559 389,25
Wydatki majątkowe	28 191 025,58	+1 174 000,00	29 365 025,58
Wynik budżetu	-13 649 743,85	-300 000,00	-13 949 743,85

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 300 000,00 zł i po zmianach wynoszą 16 199 743,85 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	15 899 743,85	+300 000,00	16 199 743,85
Wolne środki	2 608 700,14	+300 000,00	2 908 700,14

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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2038. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata 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
2027	2 450 000,00	684 000,00	3 134 000,00

2028	2 500 000,00	680 000,00	3 180 000,00
2029	2 500 000,00	680 000,00	3 180 000,00
2030	2 600 000,00	680 000,00	3 280 000,00
2031	2 578 000,00	1 080 000,00	3 658 000,00
2032	800 000,00	2 880 000,00	3 680 000,00
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	3 326 000,00	3 326 000,00

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	9,86%	14,60%	TAK	15,63%	TAK
2026	10,62%	12,97%	TAK	13,99%	TAK
2027	11,30%	12,13%	TAK	13,15%	TAK
2028	10,65%	12,31%	TAK	13,33%	TAK
2029	10,39%	12,24%	TAK	13,27%	TAK
2030	10,34%	11,92%	TAK	12,94%	TAK
2031	10,67%	13,41%	TAK	14,43%	TAK
2032	10,34%	15,55%	TAK	15,55%	TAK
2033	9,02%	17,09%	TAK	17,09%	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	7,02%	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. Wyposażenie zabezpieczenia logistycznego i zapewnienie ciągłości dostaw – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 22 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 22 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 22 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.
2. Kulturalne warsztaty senioralne – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 105 380,00 zł, w tym w 2025 r. – 17 476,93 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 105 380,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.

3. Dotacje na remonty obiektów zabytkowych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 30 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 30 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 30 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.
4. Wyposażenie zabezpieczenia logistycznego i zapewnienie ciągłości dostaw – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 264 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 264 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 264 000,00 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) Budowa żłobka w Lubrańcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przebudowa drogi gminnej 190633C Lubrańczyk- Biernatki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 980 000,00 zł;
 - 2) 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;
 - 3) Przebudowa budynku komunalnego przy ul. Brzeskiej 41 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 150 000,00 zł;
 - 4) 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 15 000,00 zł;
 - 5) 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 147 000,00 zł;
 - 6) Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej 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 2 000,00 zł;
 - 7) Wymiana opraw oświetlenia drogowego 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 10 000,00 zł;
 - 8) Zakup samochodu dla OSP Bielawy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 65 000,00 zł;
 - 9) Zakup nieruchomości pod potrzeby Urzędu Miejskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 000,00 zł;
 - 10) Odnowa przestrzeni publicznej na terenie Parku Kulturowego w Sarnowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	29 000,00	+39 476,93	68 476,93
2026	0,00	+87 903,07	87 903,07

Źródło: opracowanie własne.

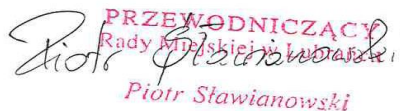
Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	28 161 025,58	+1 204 000,00	29 365 025,58

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 Lubawie
Piotr Stawianowski