

UCHWAŁA NR XV/137/2025
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 29 października 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., Uchwałą Nr XIV/130/2025 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 września 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 października 2025 r. dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 041 806,25 zł., z czego dochody bieżące zwiększono o 1 802 675,25 zł., a dochody majątkowe zwiększono o 239 131,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 041 806,25 zł., z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 759 675,25 zł., a wydatki majątkowe zwiększono o 282 131,00 zł.
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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	68 959 995,62	+2 041 806,25	71 001 801,87
Dochody bieżące	54 680 782,20	+1 802 675,25	56 483 457,45
Dotacje bieżące	7 496 811,32	+1 787 398,32	9 284 209,64
Pozostałe	10 745 699,88	+15 276,93	10 760 976,81
Dochody majątkowe	14 279 213,42	+239 131,00	14 518 344,42
Wydatki ogółem	82 909 739,47	+2 041 806,25	84 951 545,72
Wydatki bieżące	53 544 713,89	+1 759 675,25	55 304 389,14
Wynagrodzenia i pochodne	27 585 324,64	+144 951,21	27 730 275,85
Pozostałe wydatki bieżące	23 559 389,25	+1 614 724,04	25 174 113,29
Wydatki majątkowe	29 365 025,58	+282 131,00	29 647 156,58

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	52 348 000,00	+2 482 684,61	54 830 684,61

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 781 082,40	+5 198 246,83	11 979 329,23

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	11 386 498,18	+7 680 931,44	19 067 429,62

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
 2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
- 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	9,85%	14,60%	TAK	15,63%	TAK
2026	10,40%	12,98%	TAK	14,01%	TAK
2027	11,30%	12,86%	TAK	13,88%	TAK
2028	10,65%	13,04%	TAK	14,06%	TAK
2029	10,39%	12,97%	TAK	14,00%	TAK
2030	10,34%	12,65%	TAK	13,67%	TAK
2031	10,67%	14,14%	TAK	15,16%	TAK
2032	10,34%	16,28%	TAK	16,28%	TAK
2033	9,02%	17,81%	TAK	17,81%	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. Wirtualna elektrownia OZE w Kujawskim Kłastrze Energii Energia Kujaw – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 098 676,72 zł., w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 098 676,72 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.
2. Rozwój infrastruktury i promocja oferty turystycznej w gminie Lubraniec – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 646 427,16 zł., w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 646 427,16 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.
3. Dostosowanie pomieszczeń piwnicy Urzędu Miejskiego w Lubrańcu w celu utworzenie miejsca doraźnego schronienia – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 239 131,00 zł, w tym w 2025 r. – 239 131,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 239 131,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.
4. Dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu dla OSP Zgłowiączka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 373 674,00 zł., w tym w 2025 r. – 373 674,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 373 674,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć

1. 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. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 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 19 000,00 zł;
 - 3) Modernizacja budynków użyteczności publicznej i budynków komunalnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 90 000,00 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 50 000,00 zł;
 - 5) Budowa oświetlenia drogowego 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 22 000,00 zł;
 - 6) Poprawa infrastruktury wodno-ściekowej 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 30 000,00 zł;
 - 7) Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej 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 39 000,00 zł;
 - 8) Zakup samochodu dla OSP Zgłowiączka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 373 674,00 zł;
- 9) Modernizacja świetlic wiejskich 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 13 000,00 zł;
- 10) Rozwój infrastruktury i promocja oferty turystycznej w gminie Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 064 172,44 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 064 172,44 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 064 172,44 zł;
- 11) Montaż oświetlenia, monitoringu oraz ogrodzenia kompleksu sportowego przy Publicznej Szkole Podstawowej 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 40 000,00 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 10.1.2 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	29 365 025,58	+282 131,00	29 647 156,58
2026	11 386 498,18	+7 680 931,44	19 067 429,62

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