

UCHWAŁA NR XVI/141/2025
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia 28 listopada 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 2025 r. poz. 1483) 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., Uchwałą Nr XV/137/2025 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 października 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

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec

1. Dochody ogółem zwiększono o 434 916,70 zł., z czego dochody bieżące zwiększono o 409 916,70 zł., a dochody majątkowe zwiększono o 25 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 434 916,70 zł., z czego wydatki bieżące zwiększono o 409 916,70 zł., a wydatki majątkowe zwiększono o 25 000,00 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	71 001 801,87	+434 916,70	71 436 718,57
Dochody bieżące	56 483 457,45	+409 916,70	56 893 374,15
Dotacje bieżące	9 284 209,64	+459 416,70	9 743 626,34
Pozostałe	10 760 976,81	-49 500,00	10 711 476,81
Dochody majątkowe	14 518 344,42	+25 000,00	14 543 344,42
Wydatki ogółem	84 951 545,72	+434 916,70	85 386 462,42
Wydatki bieżące	55 304 389,14	+409 916,70	55 714 305,84
Wynagrodzenia i pochodne	27 730 275,85	+29 726,91	27 760 002,76
Obsługa długu	2 400 000,00	-100 000,00	2 300 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	25 174 113,29	+480 189,79	25 654 303,08
Wydatki majątkowe	29 647 156,58	+25 000,00	29 672 156,58

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 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	9,65%	14,60%	TAK	15,63%	TAK
2026	10,40%	12,96%	TAK	13,98%	TAK
2027	11,30%	12,83%	TAK	13,85%	TAK
2028	10,65%	13,01%	TAK	14,03%	TAK
2029	10,39%	12,94%	TAK	13,97%	TAK
2030	10,34%	12,62%	TAK	13,64%	TAK
2031	10,67%	14,11%	TAK	15,13%	TAK
2032	10,34%	16,25%	TAK	16,25%	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. Przebudowa drogi gminnej 190644C Ossowo-Kłobia – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 140 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 140 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 140 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.
2. Dotacja na dofinansowanie zakupu sprzętu dla OSP Zgłowiączka i OSP Lubraniec – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 80 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 80 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 80 000,00 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 30 000,00 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 10 000,00 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 228 000,00 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 20 000,00 zł;
 - 5) Budowa oświetlenia drogowego 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 60 000,00 zł;
 - 6) Modernizacja budynku dawnej synagogi 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 20 000,00 zł;
 - 7) Rewitalizacja obiektów użyteczności publicznej 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 2 000,00 zł;
 - 8) 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 40 000,00 zł;
 - 9) 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 10 000,00 zł;
 - 10) 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 126 000,00 zł;
 - 11) 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 20 000,00 zł;

- 12) 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 2 000,00 zł;
- 13) Wyposażenie zabezpieczenia logistycznego i zapewnienie ciągłości dostaw – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 000,00 zł;
- 14) Dostosowanie pomieszczeń piwnicy Urzędu Miejskiego w Lubrańcu w celu utworzenie miejsca doraźnego schronienia – 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.

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	29 647 156,58	+25 000,00	29 672 156,58

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 Lubrańcu
 Piotr Sławianowski