

**UCHWAŁA NR XIX/ /2026
RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU
z dnia marca 2025 r.**

zmieniająca uchwałę Nr XVII/151/2025 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 30 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2026 – 2039

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 2025r. poz. 1483 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 z późn. zm.²)

**RADA MIEJSKA
u c h w a ł a :**

§ 1. W uchwale Nr XVII/151/2025 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 30 grudnia 2025 r., zmienionej Zarządzeniem Nr 3/2026 Burmistrza Lubrańca z dnia 22 stycznia 2026 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.

BURMISTRZ LUBRAŃCA

Stanisław Budzyński

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2025 r. poz. 1436.

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 602 157,49 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 602 157,49 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 602 157,49 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 602 157,49 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	65 547 000,00	+1 602 157,49	67 149 157,49
Dochody bieżące	53 916 327,97	+1 602 157,49	55 518 485,46
Dotacje bieżące	5 626 754,00	+1 453 223,88	7 079 977,88
Pozostałe	10 274 668,97	+148 933,61	10 423 602,58
Wydatki ogółem	73 547 000,00	+1 602 157,49	75 149 157,49
Wydatki bieżące	53 479 791,46	+1 602 157,49	55 081 948,95
Wynagrodzenia i pochodne	28 412 000,00	+768 086,00	29 180 086,00
Obsługa długu	2 500 000,00	-100 000,00	2 400 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	22 567 791,46	+934 071,49	23 501 862,95

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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]
2037	3 000 000,00	+1 000 000,00	4 000 000,00
2038	2 594 000,00	+1 000 000,00	3 594 000,00
2039	2 910 000,00	+250 000,00	3 160 000,00

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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	3 480 000,00	-1 000 000,00	2 480 000,00
2038	3 326 000,00	-1 000 000,00	2 326 000,00
2039	2 056 000,00	-250 000,00	1 806 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 2026-2039. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Lubraniec

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	2 980 000,00	3 780 000,00
2033	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2034	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00
2035	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2036	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2037	0,00	2 480 000,00	2 480 000,00
2038	0,00	2 326 000,00	2 326 000,00
2039	0,00	1 806 000,00	1 806 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec na lata 2026-2039 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)
2026	10,01%	14,07%	TAK	14,51%	TAK
2027	11,02%	12,63%	TAK	13,08%	TAK
2028	10,62%	12,15%	TAK	12,59%	TAK
2029	10,38%	11,21%	TAK	11,65%	TAK
2030	9,93%	10,01%	TAK	10,46%	TAK
2031	10,06%	11,10%	TAK	11,55%	TAK
2032	9,93%	11,52%	TAK	11,97%	TAK
2033	8,69%	12,57%	TAK	12,57%	TAK
2034	8,43%	13,87%	TAK	13,87%	TAK
2035	8,02%	14,22%	TAK	14,22%	TAK
2036	7,71%	14,82%	TAK	14,82%	TAK
2037	5,41%	15,24%	TAK	15,24%	TAK
2038	4,75%	14,90%	TAK	14,90%	TAK
2039	3,58%	14,56%	TAK	14,56%	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 30.09.2025 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. 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 5 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Lubraniec.
2. dotacja na dofinansowanie zakupu samochodu dla Policji – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą

50 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 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) Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miejskim w Lubrańcu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 278 617,77 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa oświetlenia drogowego na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - 2) Zakup autobusu do przewozu osób niepełnosprawnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 144 000,00 zł;
 - 3) Zakup samochodu dla OSP Skaszyn – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 35 000,00 zł;
 - 4) Budowa skateparku 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 189 617,77 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Zakupy inwestycyjne dla OSP.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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.

BURMISTRZ LUBRAŃCA

Stanisław Budzyński