UCHWAŁA NR XXVI/212/2026

RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU

z dnia 29 października 2026 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 2026 r. poz. 662 z późn. zm.[2])

RADA MIEJSKA

uchwala, co następuje

§ 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., Uchwałą Nr XIX/157/2026 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 26 marca 2026 r., Uchwałą Nr XX/169/2026 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 23 kwietnia 2026 r., Uchwałą Nr XXI/173/2026 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 21 maja 2026 r., Uchwałą Nr XXII/180/2026 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 23 czerwca 2026 r., Uchwałą Nr XXIII/193/2026 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 21 lipca 2026 r., Uchwałą Nr XXIV/204/2026 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 26 sierpnia 2026 r., Uchwałą Nr XXV/208/2026 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 24 września 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.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lubrańcu
Piotr Sławianowski

[1] Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 2054, z 2025 r. poz. 39, poz. 1844 i poz. 1846 oraz z 2026 r. poz. 426, poz. 635, poz. 680 i poz. 912

[2] Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1688 oraz z 2026 r. poz. 912

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 317 567,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 317 567,71 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 622 593,54 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 622 593,54 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 087 908,42 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**68 201 120,61**	**+1 317 567,71**	**69 518 688,32**
Dochody bieżące	**58 605 828,46**	**+1 317 567,71**	**59 923 396,17**
Dotacje bieżące	9 523 115,92	+1 307 467,21	10 830 583,13
Pozostałe	10 711 250,54	+10 100,50	10 721 351,04
Wydatki ogółem	**75 984 003,20**	**+1 622 593,54**	**77 606 596,74**
Wydatki bieżące	**58 165 060,56**	**+1 622 593,54**	**59 787 654,10**
Wynagrodzenia i pochodne	29 776 789,93	+145 843,23	29 922 633,16
Pozostałe wydatki bieżące	25 988 270,63	+1 476 750,31	27 465 020,94
Wynik budżetu	**-7 782 882,59**	**-305 025,83**	**-8 087 908,42**

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 700 000,00	+3 898 819,33	6 598 819,33

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]
2027	4 741 970,89	+3 898 819,33	8 640 790,22

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 305 025,83 zł i po zmianach wynoszą 10 375 941,27 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	**10 070 915,44**	**+305 025,83**	**10 375 941,27**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	564 853,48	+305 025,83	869 879,31

Źródło: opracowanie własne.
Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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 2026-2039. 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]
2026	2 150 000,00	138 032,85	2 288 032,85
2027	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
2028	2 500 000,00	756 394,20	3 256 394,20
2029	2 500 000,00	756 394,20	3 256 394,20
2030	2 600 000,00	356 394,20	2 956 394,20
2031	2 578 000,00	1 118 361,24	3 696 361,24
2032	800 000,00	2 600 000,00	3 400 000,00
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	3 480 000,00	3 480 000,00
2038	0,00	3 826 000,00	3 826 000,00
2039	0,00	2 952 456,16	2 952 456,16

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	9,55%	14,07%	TAK	14,74%	TAK
2027	10,69%	12,53%	TAK	13,21%	TAK
2028	10,28%	11,18%	TAK	11,86%	TAK
2029	10,10%	10,18%	TAK	10,86%	TAK
2030	8,91%	8,94%	TAK	9,61%	TAK

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)
2031	9,88%	9,93%	TAK	10,61%	TAK
2032	8,87%	10,04%	TAK	10,72%	TAK
2033	8,53%	10,91%	TAK	10,91%	TAK
2034	8,27%	12,00%	TAK	12,00%	TAK
2035	8,02%	12,90%	TAK	12,90%	TAK
2036	7,71%	13,56%	TAK	13,56%	TAK
2037	7,29%	14,03%	TAK	14,03%	TAK
2038	7,57%	13,79%	TAK	13,79%	TAK
2039	5,74%	13,75%	TAK	13,75%	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. Podwyższenie kapitału zakładowego Zakładu Usług Komunalnych Sp. z o. o. z siedzibą w Lubrańcu – 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. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 435,37 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. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 000,00 zł;
    2) Poprawa infrastruktury wodno-ściekowej na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
    3) Modernizacja świetlic wiejskich na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;

4) Budowa i rozbudowa instytucji kultury na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 767 163,01 zł;
    b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 2 705 891,41 zł;
    c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 705 891,41 zł;
5) Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 192 927,92 zł;
    b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 192 927,92 zł;
6) Przebudowa drogi gminnej 190613C Bodzanowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 35 000,00 zł.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano skrócenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2039 roku na 2038 rok.

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]
2026	17 513 916,81	-435,37	17 513 481,44
2027	4 741 970,89	+3 898 819,33	8 640 790,22

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 niniejszego zarządzenia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Lubraniu
Piotr Sławianowski