UCHWAŁA NR XXVII/ /2026

RADY MIEJSKIEJ W LUBRAŃCU

z dnia listopada 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 2026 r. poz. 1447) 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.[1])

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., Uchwałą Nr XXVI/212/2026 Rady Miejskiej w Lubrańcu z dnia 29 października 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.

[1] 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 listopada 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Lubraniec:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 68 922,49 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 7 583,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 76 505,49 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 68 922,49 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 52 583,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 121 505,49 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	**69 518 688,32**	**-68 922,49**	**69 449 765,83**
Dochody bieżące	**59 923 396,17**	**+7 583,00**	**59 930 979,17**
Dotacje bieżące	10 830 583,13	+7 583,00	10 838 166,13
Dochody majątkowe	**9 595 292,15**	**-76 505,49**	**9 518 786,66**
Wydatki ogółem	**77 606 596,74**	**-68 922,49**	**77 537 674,25**
Wydatki bieżące	**59 787 654,10**	**+52 583,00**	**59 840 237,10**
Wynagrodzenia i pochodne	29 922 633,16	+46 068,04	29 968 701,20
Pozostałe wydatki bieżące	27 465 020,94	+6 514,96	27 471 535,90
Wydatki majątkowe	**17 818 942,64**	**-121 505,49**	**17 697 437,15**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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 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%	12,52%	TAK	13,19%	TAK
2028	10,28%	11,17%	TAK	11,85%	TAK
2029	10,10%	10,17%	TAK	10,84%	TAK
2030	8,91%	8,92%	TAK	9,60%	TAK
2031	9,88%	9,92%	TAK	10,59%	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)
2032	8,87%	10,03%	TAK	10,70%	TAK
2033	8,53%	10,89%	TAK	10,89%	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. Zakupy inwestycyjne dla OSP – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 60 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 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) Wykup gruntów pod drogi na terenie gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
      a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 130 000,00 zł;
   2) Dokumentacja techniczna dla dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;

3) Budowa i przebudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
4) 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;
5) Budowa i rozbudowa instytucji kultury na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 10 000,00 zł;
   b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
6) Modernizacja sieci wodociągowej na terenie gminy Lubraniec – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 10 000,00 zł;
   b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
7) Dostosowanie pomieszczeń piwnicy Urzędu Miejskiego w Lubrańcu w celu utworzenie miejsca doraźnego schronienia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 76 505,49 zł;
8) Montaż oświetlenia, monitoringu oraz ogrodzenia kompleksu sportowego w Kazaniu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
   a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
9) 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 265 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Dotacja na obiekty zabytkowe.

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]
2026	17 513 481,44	-151 505,49	17 361 975,95

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.