

UCHWAŁA NR LVII/...../24
Rady Miejskiej w Kobylinie
z dnia 20 czerwca 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2024 r., poz. 609) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust.1 i 6 i art. 230b, 231 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), Rada Miejska w Kobylinie uchwała, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Rady Miejskiej w Kobylinie Nr LIII/357/23 z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024 - 2030, zmienionej Uchwałą Nr LIV/371/24 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 25 stycznia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2030, zmienionej Uchwałą Nr LV/375/24 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 26 marca 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2030, zmienionej Uchwałą Nr LVI/379/24 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 20 kwietnia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2030 dokonuje się następujących zmian:

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024 - 2030. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylin otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Dokonuje się zmian w wykazie wieloletnich przedsięwzięć finansowych na lata 2024 - 2026. Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kobylina.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Piotr Chlebowski

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	3 837 358,62	4 597 499,62	3 665 168,82	2 505 992,40	1 670 661,60	835 330,80	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 317 406,63	2 305 173,60	2 395 388,00	2 452 223,00	2 623 393,00	2 715 242,00	2 771 553,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	2 281 443,51	2 305 173,60	2 395 388,00	2 452 223,00	2 623 393,00	2 715 242,00	2 771 553,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,71%	1,53%	2,60%	3,08%	2,14%	2,08%	2,03%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,93%	6,58%	6,54%	6,47%	6,71%	6,77%	6,74%

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LVIII...../24 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 20.06.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 873 040,00	7 033 901,40	15 850 771,60	0,00	0,00	21 463 420,00
1 a	- wydatki bieżące				4 028 040,00	1 257 201,40	837 471,60	0,00	0,00	1 491 674,00
1 b	- wydatki majątkowe				20 845 000,00	5 776 700,00	15 013 300,00	0,00	0,00	19 971 746,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240, z późn.zm.), z tego:				5 089 404,00	685 642,40	4 433 761,60	0,00	0,00	5 089 404,00
1.1.1	- wydatki bieżące				394 404,00	200 642,40	193 761,60	0,00	0,00	394 404,00
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	394 404,00	200 642,40	193 761,60	0,00	0,00	394 404,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 705 000,00	465 000,00	4 240 000,00	0,00	0,00	4 705 000,00
1.1.2.1	Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Kobylin - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Kobylinie	2023	2025	4 465 000,00	285 000,00	4 180 000,00	0,00	0,00	4 465 000,00
1.1.2.2	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin - majątkowe	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	240 000,00	180 000,00	60 000,00	0,00	0,00	240 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				19 773 636,00	6 388 258,00	11 417 010,00	0,00	0,00	19 364 016,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 633 636,00	1 099 599,00	643 710,00	0,00	0,00	1 037 470,00
1.3.1.1	Licencja na aktualizację oprogramowania - Poprawa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2022	2024	58 056,00	19 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Kontrakty serwisowy - Poprawa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2024	18 000,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dostęp do platformy zakupowej - Poprawa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2025	13 078,00	3 710,00	3 710,00	0,00	0,00	5 944,00
1.3.1.4	Dowóz uczniów do szkół - Realizacja obowiązku szkolnego	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2025	3 400 000,00	990 000,00	640 000,00	0,00	0,00	1 073 729,00
1.3.1.5	funkcjonowanie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach Programu "Czyste Powietrze" - wdrażanie i rozpowszechnianie programu "Czyste powietrze"	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2024	94 502,00	16 997,00	0,00	0,00	0,00	16 997,00
1.3.1.6	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Kobylin	Urząd Miejski w Kobylinie	2023	2024	50 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 140 000,00	5 311 700,00	10 773 300,00	0,00	0,00	15 286 546,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej - ulica Sikorskiego w Kobylinie - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Kobylinie	2022	2024	905 000,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	64 700,00
1.3.2.2	Budowa boiska wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Smolicach - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Kobylinie	2023	2024	2 855 000,00	2 825 000,00	0,00	0,00	0,00	2 825 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa boiska wraz z zadaszaniem przy Szkole Podstawowej w Zalesiu Małym - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Kobylinie	2023	2024	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030,00
1.3.2.4	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa wielofunkcyjnego budynku Gminnego Ośrodka Kultury z częścią mieszkalną - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	11 250 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 248 816,00
1.3.2.5	Renowacja dzwonnicy i ołtarza kościoła klasztornego w Kobylinie	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	625 000,00	306 500,00	318 500,00	0,00	0,00	625 000,00
1.3.2.6	Malowanie wnętrza i opracowanie projektów renowacji dla Fary w Kobylinie	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	500 000,00	245 200,00	254 800,00	0,00	0,00	500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 173 530,87 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 669 659,97 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 503 870,90 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 758 289,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 956 216,61 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 802 073,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 150 833,88 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	47 280 338,84	+2 173 530,87	49 453 869,71
Dochody bieżące	41 863 628,84	+1 669 659,97	43 533 288,81
Dotacje bieżące	4 827 223,90	+1 539 397,97	6 366 621,87
Pozostałe	10 377 838,94	+130 262,00	10 508 100,94
Dochody majątkowe	5 416 710,00	+503 870,90	5 920 580,90
Wydatki ogółem	49 846 413,98	+2 758 289,61	52 604 703,59
Wydatki bieżące	40 259 665,57	+1 956 216,61	42 215 882,18
Wynagrodzenia i pochodne	22 514 029,19	+71 912,31	22 585 941,50
Pozostałe wydatki bieżące	17 252 116,38	+1 884 304,30	19 136 420,68
Wydatki majątkowe	9 586 748,41	+802 073,00	10 388 821,41
Wynik budżetu	-2 566 075,14	-584 758,74	-3 150 833,88

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 584 758,74 zł i po zmianach wynoszą 3 640 690,88 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 055 932,14	+584 758,74	3 640 690,88
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	379 278,14	+584 758,74	964 036,88

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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)
2024	1,71%	14,20%	TAK	15,03%	TAK
2025	1,53%	14,55%	TAK	15,38%	TAK
2026	2,60%	10,84%	TAK	11,78%	TAK
2027	3,08%	9,73%	TAK	10,67%	TAK
2028	2,14%	8,50%	TAK	9,43%	TAK
2029	2,08%	6,85%	TAK	7,79%	TAK
2030	2,03%	5,23%	TAK	6,17%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kobylin spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Dowóz uczniów do szkół – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 880 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym 2024 o kwotę 240 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 640 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 880 442,00 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.

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.