

UUCHWAŁA NR VI/...../2024
Rady Miejskiej w Kobylinie
z dnia 24 października 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2031

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. 1465) 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 uchwala, 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 25 kwietnia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2030, zmienionej Uchwałą Nr IV/23/2024 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 22 sierpnia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2030, zmienionej Uchwałą Nr V/27/2024 rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 19 września 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2031 dokonuje się następujących zmian:

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylin otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kobylina.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Piotr Chlebowski

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochoody ogółem	49 519 600,62	53 363 450,00	40 982 296,00	42 006 854,00	43 183 047,00	44 305 807,00	45 413 452,00	46 457 961,00
1.1	Dochoody bieżące, z tego:	44 358 900,72	39 784 591,00	40 982 296,00	42 006 854,00	43 183 047,00	44 305 807,00	45 413 452,00	46 457 961,00
1.1.1	dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 790 549,00	6 027 962,00	6 214 829,00	6 370 200,00	6 548 566,00	6 718 829,00	6 886 800,00	7 045 196,00
1.1.2	dochoody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	571 761,00	595 203,00	613 654,00	628 995,00	646 607,00	663 419,00	680 004,00	695 644,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	20 296 256,00	18 843 677,00	19 427 831,00	19 913 527,00	20 471 106,00	21 003 355,00	21 528 439,00	22 023 593,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	7 067 836,78	3 754 175,60	3 859 160,00	3 955 639,00	4 066 397,00	4 172 123,00	4 276 426,00	4 374 784,00
1.1.5	pozostałe dochoody bieżące, w tym:	10 632 497,94	10 563 573,40	10 866 822,00	11 138 493,00	11 450 371,00	11 748 081,00	12 041 783,00	12 318 744,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	5 403 017,00	5 648 034,40	5 798 902,00	5 943 875,00	6 110 304,00	6 269 172,00	6 425 901,00	6 573 697,00
1.2	Dochoody majątkowe, w tym:	5 160 699,90	13 578 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 200 369,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 594 210,00	13 078 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	53 309 066,30	54 123 591,00	40 049 965,20	40 847 677,58	42 347 716,20	43 470 476,20	44 578 121,20	46 457 961,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	43 031 362,89	37 638 633,00	38 586 908,00	39 554 631,00	40 559 654,00	41 590 565,00	42 641 899,00	43 719 811,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	22 755 499,37	20 805 739,00	21 419 508,00	21 981 770,00	22 558 791,00	23 139 680,00	23 729 742,00	24 334 850,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	80 820,00	152 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	145 000,00	62 456,00	33 919,00	11 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	10 277 703,41	16 484 958,00	1 463 057,20	1 293 046,58	1 788 062,20	1 879 911,20	1 936 222,20	2 738 150,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	10 227 703,41	16 484 958,00	1 463 057,20	1 293 046,58	1 788 062,20	1 879 911,20	1 936 222,20	2 738 150,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	100 321,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	100 321,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	83 266,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	316 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	316 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	301 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	107 774,00	39 830,00	53 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	107 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	89 452,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	275 032,00	4 625 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	275 032,00	4 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	226 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	6 833 010,00	17 168 498,00	53 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 187 390,00	683 540,00	53 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 226 133,21 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 226 133,21 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 226 133,21 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 18 833,21 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 207 300,00 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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	49 293 467,41	+226 133,21	49 519 600,62
Dochody bieżące	44 132 767,51	+226 133,21	44 358 900,72
Dotacje bieżące	6 841 703,57	+226 133,21	7 067 836,78
Wydatki ogółem	53 082 933,09	+226 133,21	53 309 066,30
Wydatki bieżące	43 012 529,68	+18 833,21	43 031 362,89
Wynagrodzenia i pochodne	22 772 244,16	-16 744,79	22 755 499,37
Poręczenia i gwarancje	348 520,00	-267 700,00	80 820,00
Pozostałe wydatki bieżące	19 746 765,52	+303 278,00	20 050 043,52
Wydatki majątkowe	10 070 403,41	+207 300,00	10 277 703,41

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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 2024-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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	3,54%	14,20%	TAK	15,03%	TAK
2025	2,18%	14,55%	TAK	15,38%	TAK
2026	3,23%	10,78%	TAK	11,72%	TAK
2027	3,69%	9,67%	TAK	10,61%	TAK
2028	2,73%	8,44%	TAK	9,37%	TAK
2029	2,66%	6,79%	TAK	7,73%	TAK
2030	2,60%	5,17%	TAK	6,11%	TAK
2031	0,28%	6,19%	TAK	6,19%	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.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.