

UCHWAŁA NR VIII/...../2024  
Rady Miejskiej w Kobylinie  
z dnia 19 grudnia 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 2024 r., poz. 1530), 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 VI/27/2024 rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 19 września 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2031, zmienionej Uchwałą Nr VI/37/2024 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 24 października 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2024-2031, zmienionej Uchwałą Nr VII/46/2024 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 28 listopada 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. 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	2031
5.1.1.3.	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.	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	0,00
5.1.1.3.	innymi środkami	0,00	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	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	82 547,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	1 160 704,62	1 935 872,88	703 542,08	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 795 018,83	4 344 838,63	4 223 115,00	4 174 213,00	4 209 281,00	4 420 163,00	4 500 722,00	4 605 560,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	5 583 609,71	4 427 385,83	4 223 115,00	4 174 213,00	4 209 281,00	4 420 163,00	4 500 722,00	4 605 560,00
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)	3,30%	1,78%	3,70%	2,37%	0,48%	0,46%	0,45%	0,22%
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)	7,52%	10,00%	9,68%	9,18%	8,62%	8,80%	8,74%	8,73%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	14,20%	14,84%	11,84%	11,18%	10,33%	8,96%	7,63%	8,93%

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,03%	15,67%	12,78%	12,12%	11,27%	9,90%	8,57%	8,93%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego 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	3 591 075,91	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	3 591 075,91	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	3 558 721,40	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





# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VIII/...../2024 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 19.12.2024 r.

kwoty w zł

Lp.	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 ogólne (1.1+1.2+1.3)				26 217 066,00	17 391 818,00	53 800,00	0,00	2 789 014,19	
1.a	- wydatki bieżące				4 183 117,00	1 008 530,00	53 900,00	0,00	581 557,50	
1.b	- wydatki majątkowe				22 033 979,00	16 383 358,00	0,00	0,00	2 217 456,69	
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 2008 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego				4 825 228,00	4 371 734,00	53 800,00	0,00	1 943 309,15	
1.1.1	- wydatki bieżące				201 404,00	98 830,00	53 800,00	0,00	201 404,00	
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2026	201 404,00	98 830,00	53 800,00	0,00	201 404,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 621 324,00	4 331 304,00	0,00	0,00	1 141 905,15	
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin - majątkowe	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2026	433 000,00	433 000,00	0,00	0,00	433 000,00	
1.1.2.2	Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Kobylin - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Kobylinie	2023	2025	4 188 824,00	3 898 904,00	0,00	0,00	708 905,15	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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	
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				21 393 867,00	13 020 184,00	0,00	0,00	1 452 705,04	
1.3.1	- wydatki bieżące				3 881 713,00	968 730,00	0,00	0,00	380 153,60	
1.3.1.1	Dostęp do platformy zakupowej - Poprawa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2025	13 078,00	3 710,00	0,00	0,00	5 944,00	
1.3.1.2	Dowóz uczniów do szkół - Realizacja obowiązku szkolnego	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2025	3 725 020,00	965 020,00	0,00	0,00	350 352,50	
1.3.1.3	funkcjonowanie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach Programu "Czyste Powietrze" - wdrażanie i rozpowszechnianie programu "Czyste powietrze"	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2024	105 259,00	27 754,00	0,00	0,00	10 757,00	
1.3.1.4	Kontrakt serwisowy - Poprawa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2024	18 000,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.5	Licencje na aktualizację oprogramowania - Poprawa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2022	2024	58 056,00	19 352,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.6	Opracowanie strategii rozwoju Gminy Kobylin	Urząd Miejski w Kobylinie	2023	2024	62 300,00	37 300,00	0,00	0,00	13 100,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 412 154,00	12 051 454,00	0,00	0,00	1 075 551,54	
1.3.2.1	Budowa boiska wraz z zadaniem przy Szkole Podstawowej w Smolicach - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Kobylinie	2023	2024	2 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Budowa boiska wraz z zadaniem przy Szkole Podstawowej w Zalesiu Małym - Poprawa bazy sportowej	Urząd Miejski w Kobylinie	2023	2024	5 000,00	0,00	0,00	0,00	3 030,00	



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 sieci kanalizacji sanitarnej w Łagiewnikach i Startkówcu	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	98 154,00	0,00	98 154,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dofinansowanie przebudowy drogi Kobylin - Łagiewniki z uwzględnieniem ścieżki pieszo - rowerowej	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	160 000,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.5	Dofinansowanie Przebudowy drogi powiatowej nr 4803P Górką - Stroki - granica powiatu - dokumentacja	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
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	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej - ulica Sikorskiego w Kobylinie - Usprawnienie warunków komunikacji i poprawa bezpieczeństwa ruchu	Urząd Miejski w Kobylinie	2022	2024	855 000,00	815 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa wielofunkcyjnego budynku Gminnego Ośrodka Kultury z częścią mieszkalną - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	11 528 000,00	1 078 000,00	10 450 000,00	0,00	0,00	839 865,00
1.3.2.9	Rekonstrukcja dachu budynku Szkoły Braźnowej w Kobylinie	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	786 000,00	66 000,00	720 000,00	0,00	0,00	22 656,54
1.3.2.10	Renowacja dzwonnicy i ołtarza kościoła klasztorowego w Kobylinie	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	625 000,00	306 500,00	318 500,00	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 19 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 199 948,44 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 199 548,44 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 400,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 373 330,56 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 306 930,56 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 66 400,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 216 186,68 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>50 705 866,41</b>	<b>+1 199 948,44</b>	<b>51 905 814,85</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>45 708 768,51</b>	<b>+1 199 548,44</b>	<b>46 908 316,95</b>
Udział we wpływach z PIT	5 790 549,00	+657 250,00	6 447 799,00
Subwencja ogólna	20 296 256,00	+842 750,00	21 139 006,00
Dotacje bieżące	8 381 087,57	+9 546,44	8 390 634,01
Pozostałe	10 669 114,94	-309 998,00	10 359 116,94
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>4 997 097,90</b>	<b>+400,00</b>	<b>4 997 497,90</b>
Sprzedaż majątku	650 017,00	+400,00	650 417,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>54 495 332,09</b>	<b>-373 330,56</b>	<b>54 122 001,53</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>44 420 228,68</b>	<b>-306 930,56</b>	<b>44 113 298,12</b>
Wynagrodzenia i pochodne	22 910 769,95	-94 253,13	22 816 516,82
Obsługa długu	145 000,00	-50 000,00	95 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	21 283 638,73	-162 677,43	21 120 961,30
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>10 075 103,41</b>	<b>-66 400,00</b>	<b>10 008 703,41</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 789 465,68</b>	<b>+1 573 279,00</b>	<b>-2 216 186,68</b>

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 573 279,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 676 654,00 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 361 869,88</b>	<b>-1 573 279,00</b>	<b>2 788 590,88</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 676 654,00	-2 676 654,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 685 215,88	+1 103 375,00	2 788 590,88

Zródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 459 176,42	-755 634,34	703 542,08
2028	1 135 330,80	-1 135 330,80	0,00
2029	720 661,60	-720 661,60	0,00
2030	65 027,26	-65 027,26	0,00

Zródło: opracowanie własne.

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 4. 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	3,30%	14,20%	TAK	15,03%	TAK
2025	1,78%	14,84%	TAK	15,67%	TAK
2026	3,70%	11,84%	TAK	12,78%	TAK
2027	2,37%	11,18%	TAK	12,12%	TAK
2028	0,48%	10,33%	TAK	11,27%	TAK
2029	0,46%	8,96%	TAK	9,90%	TAK
2030	0,45%	7,63%	TAK	8,57%	TAK
2031	0,22%	8,93%	TAK	8,93%	TAK

Zródło: 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) Budowa boiska wraz z zadaszeniem przy Szkole Podstawowej w Smolicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 825 000,00 zł.

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.