

UCHWAŁA NR X/...../2025
Rady Miejskiej w Kobylinie

z dnia 26 marca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2025-2031

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 ze zm.) 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 ze zm.), Rada Miejska w Kobylinie uchwala, co następuje:

§1. W uchwale nr VIII/53/2024 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2025-2031 wprowadza się następujące zmiany:

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.

[illegible]

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XI...../2025 Rady Gminy Kobylin z dnia 26 marca 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 834 513,20	20 436 713,85	1 373 569,82	245 277,24	0,00	6 895 252,10
1.1	- wydatki bieżące				7 053 135,30	2 640 856,55	1 373 569,82	245 277,24	0,00	3 641 425,51
1.1.1	- wydatki majątkowe				19 781 377,90	17 795 757,90	0,00	0,00	0,00	3 193 826,59
1.1.1.1	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:				9 349 261,20	7 416 529,85	1 373 569,82	245 277,24	0,00	5 412 378,06
1.1.1.1.1	- wydatki bieżące				3 315 037,30	1 672 225,95	1 373 569,82	245 277,24	0,00	3 281 073,01
1.1.1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2028	201 404,00	123 639,71	53 800,00	0,00	0,00	177 439,71
1.1.1.1.2	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie	SZKOŁA PODSTAWOWA W KUKLINOWIE	2025	2027	969 640,22	341 962,96	537 604,68	90 072,58	0,00	969 640,22
1.1.1.1.3	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie	SZKOŁA PODSTAWOWA W SMOLICACH	2025	2027	296 444,00	258 248,80	34 420,80	3 774,40	0,00	296 444,00
1.1.1.1.4	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie	SZKOŁA PODSTAWOWA W ZALESIU MAŁYM	2025	2027	99 357,47	47 386,67	47 289,80	4 681,00	0,00	99 357,47
1.1.1.1.5	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie	ZESPÓŁ SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIANA TUWIMA I PRZEDSZKOLE W KOBYLINIE	2025	2027	1 004 122,54	432 325,22	466 571,24	105 226,08	0,00	1 004 122,54
1.1.1.1.6	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie	Urząd Miejski w Kobylinie	2025	2027	659 678,24	400 850,36	217 776,50	41 051,38	0,00	659 678,24
1.1.1.1.7	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie	BRANŻOWA SZKOŁA I STOPNIA W KOBYLINIE	2025	2027	84 390,83	67 812,23	16 106,80	471,80	0,00	84 390,83
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 034 223,90	5 743 303,90	0,00	0,00	0,00	2 121 305,05
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	0,00	0,00
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	0,00	708 905,15
1.1.2.3	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - majątkowe	SZKOŁA PODSTAWOWA W KUKLINOWIE	2025	2027	818 049,00	818 049,00	0,00	0,00	0,00	818 049,00
1.1.2.4	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - majątkowe	SZKOŁA PODSTAWOWA W SMOLICACH	2025	2027	225 121,00	225 121,00	0,00	0,00	0,00	225 121,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - majątkowe	SZKOŁA PODSTAWOWA W ZALESIU MAŁYM	2025	2027	180 010,50	180 010,50	0,00	0,00	0,00	180 010,50
1.1.2.6	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - majątkowe	ZESPÓŁ SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIANA TUWIMA I PRZEDSZKOLE W KOBYLINIE	2025	2027	35 519,40	35 519,40	0,00	0,00	0,00	35 519,40
1.1.2.7	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - majątkowe	BRANŻOWA SZKOŁA I STOPNIA W KOBYLINIE	2025	2027	153 700,00	153 700,00	0,00	0,00	0,00	153 700,00
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				17 485 252,00	13 020 184,00	0,00	0,00	0,00	1 422 874,04
1.3.1	- wydatki bieżące				3 738 098,00	968 730,00	0,00	0,00	0,00	350 382,50
1.3.1.1	Dowód uczniów do szkół - Realizacja obowiązku szkolnego	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2025	3 725 020,00	965 020,00	0,00	0,00	0,00	350 352,50
1.3.1.2	Dostęp do platformy zakupowej - Poprawa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2025	13 078,00	3 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 747 154,00	12 061 454,00	0,00	0,00	0,00	1 072 521,54
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Łagiewnikach i Starkówcu	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	98 154,00	98 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dofinansowanie przebudowy drogi Kobylin - Łagiewniki z uwzględnieniem ścieżki pieszo - rowerowej	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.3	Dofinansowanie Przebudowy drogi powiatowej nr 4803P Górka - Sroki - granica powiatu - dokumentacja	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Malowanie wnętrza i opracowanie projektów renowacji dla Fary w Kobylinie	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	500 000,00	254 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	10 450 000,00	0,00	0,00	0,00	839 865,00
1.3.2.6	Rekonstrukcja dachu budynku Szkoły Branżowej w Kobylinie	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	786 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	22 656,54
1.3.2.7	Renowacja dzwonnicy i ołtarza kościoła klasztorowego w Kobylinie	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2025	625 000,00	318 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2025-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 909 366,11 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 543 642,11 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 365 724,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 563 063,82 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 487 359,82 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 075 704,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 511 413,17 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 708 927,68	+909 366,11	65 618 293,79
Dochody bieżące	49 160 313,87	+543 642,11	49 703 955,98
Subwencja ogólna	12 045 641,22	+168 329,00	12 213 970,22
Dotacje bieżące	4 619 515,12	+250 130,11	4 869 645,23
Pozostałe	11 229 354,00	+125 183,00	11 354 537,00
Dochody majątkowe	15 548 613,81	+365 724,00	15 914 337,81
Sprzedaż majątku	820 000,00	+67 885,00	887 885,00
Wydatki ogółem	65 566 643,14	+1 563 063,82	67 129 706,96
Wydatki bieżące	44 815 475,24	+487 359,82	45 302 835,06
Wynagrodzenia i pochodne	25 653 670,00	+183 369,14	25 837 039,14
Pozostałe wydatki bieżące	18 939 680,24	+303 990,68	19 243 670,92
Wydatki majątkowe	20 751 167,90	+1 075 704,00	21 826 871,90
Wynik budżetu	-857 715,46	-653 697,71	-1 511 413,17

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 653 697,71 zł i po zmianach wynoszą 2 001 272,17 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 347 574,46	+653 697,71	2 001 272,17
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	82 547,20	+653 697,71	736 244,91

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin na lata 2025-2031 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)
2025	1,77%	15,30%	TAK	16,66%	TAK
2026	2,43%	14,66%	TAK	16,03%	TAK
2027	2,20%	13,89%	TAK	15,26%	TAK
2028	1,13%	12,77%	TAK	14,13%	TAK
2029	1,08%	10,67%	TAK	12,04%	TAK
2030	0,58%	8,79%	TAK	10,16%	TAK
2031	0,22%	8,84%	TAK	10,21%	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 30.09.2024 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.

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1) Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 83 809,71 zł;

2) Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 8 000,00 zł dla Szkoły Podstawowej w Smolicach,

b) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 24 000,00 zł dla Zespołu Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kobylinie

c) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 16 000,00 zł dla Branżowej Szkoły I Stopnia w Kobylinie

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.