

UCHWAŁA NR XIX/...../2026
Rady Miejskiej w Kobylinie

z dnia 29 stycznia 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2026-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153 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 2025 r., poz. 1483), Rada Miejska w Kobylinie uchwala, co następuje:

§1. W uchwale nr XVIII/116/2025 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 23 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin na lata 2026-2031 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.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Piotr Chlebowski

Załącznik nr 1 do Uchwały nr XIX/....../2026 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 29.01.2026 r.

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1	Dochody ogółem	63 435 821,84	54 067 693,00	55 635 656,00	57 193 455,00	58 737 678,00	60 206 120,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	52 556 438,05	54 067 693,00	55 635 656,00	57 193 455,00	58 737 678,00	60 206 120,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	23 282 144,00	23 980 608,00	24 676 046,00	25 366 975,00	26 051 883,00	26 703 180,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	539 649,00	555 838,00	571 957,00	587 972,00	603 847,00	618 943,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	12 155 989,00	12 520 669,00	12 883 768,00	13 244 514,00	13 602 116,00	13 942 169,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	5 696 956,05	5 847 974,00	6 017 565,00	6 186 057,00	6 353 081,00	6 511 908,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 881 700,00	11 162 604,00	11 486 320,00	11 807 937,00	12 126 751,00	12 429 920,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	6 703 381,00	6 904 482,00	7 104 712,00	7 303 644,00	7 500 842,00	7 688 363,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	10 879 383,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	9 827 140,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	65 693 986,35	53 293 847,38	55 185 656,00	56 743 455,00	58 287 678,00	59 622 982,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	49 117 000,06	50 785 778,00	52 484 893,00	54 188 936,00	55 652 564,00	57 122 111,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 568 191,20	28 726 103,00	29 903 873,00	31 088 066,00	31 995 838,00	32 898 121,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	79 770,00	104 403,00	76 866,00	56 616,00	36 366,00	13 121,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	347 000,00	773 845,62	450 000,00	450 000,00	450 000,00	583 138,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	347 000,00	773 845,62	450 000,00	450 000,00	450 000,00	583 138,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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 splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	3 879 753,62	2 730 408,00	1 889 738,00	1 033 138,00	583 138,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	1 172 770,00	797 270,00	406 600,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy						
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	3 439 437,99	3 281 915,00	3 150 763,00	3 004 519,00	3 085 114,00	3 084 009,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	3 661 464,50	3 281 915,00	3 150 763,00	3 004 519,00	3 085 114,00	3 084 009,00
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)	2,18%	3,08%	2,32%	2,25%	1,37%	1,33%
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)	8,61%	7,80%	7,29%	6,80%	5,96%	5,77%
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)	16,00%	15,07%	13,75%	11,46%	9,30%	8,95%
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)	17,06%	16,14%	14,82%	12,53%	10,37%	10,02%

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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
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
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	2 677 152,36	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:	2 677 152,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	2 109 346,91	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	1 827 140,79	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:	1 827 140,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 448 948,18	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	2 830 220,72	265 850,46	34 678,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XIX/...../2026 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 29.01.2026 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit
1	Przedsięwzięcia razem				27 040 990,90	16 142 718,01	1 106 350,46	700 178,00	672 300,00	672 300,00	6 627 409,55
1.a	- wydatki bieżące				11 441 911,67	4 407 671,72	1 106 350,46	700 178,00	672 300,00	672 300,00	3 518 299,26
1.b	- wydatki majątkowe				15 599 079,23	11 735 046,29	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 110,29
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.):				7 508 669,90	6 018 567,01	265 850,46	34 678,00	0,00	0,00	5 752 657,47
1.1.1	- wydatki bieżące				3 694 290,67	2 830 220,72	265 850,46	34 678,00	0,00	0,00	3 122 139,18
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2026	201 404,00	132 800,51	0,00	0,00	0,00	0,00	124 190,51
1.1.1.2	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - KUKLINOWIE	SZKOŁA PODSTAWOWA W KUKLINOWIE	2025	2027	984 849,58	732 697,58	91 667,00	0,00	0,00	0,00	824 364,58
1.1.1.3	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - SMOLICACH	SZKOŁA PODSTAWOWA W SMOLICACH	2025	2027	288 618,00	254 803,00	3 963,00	0,00	0,00	0,00	258 766,00
1.1.1.4	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - MAŁYM	SZKOŁA PODSTAWOWA W ZALESIU MAŁYM	2025	2027	118 560,67	92 454,67	0,00	0,00	0,00	0,00	92 454,67
1.1.1.5	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - ZESPÓŁ SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIANA TUWIMA I PRZEDSZKOLE W KOBYLINIE	ZESPÓŁ SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JULIANA TUWIMA I PRZEDSZKOLE W KOBYLINIE	2025	2027	990 959,96	786 716,96	67 314,00	0,00	0,00	0,00	854 030,96
1.1.1.6	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - Kobylinie	Urząd Miejski w Kobylinie	2025	2027	659 678,24	505 167,78	33 550,46	0,00	0,00	0,00	538 718,24
1.1.1.7	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - BRANŻOWA SZKOŁA I STOPIA W KOBYLINIE	BRANŻOWA SZKOŁA I STOPIA W KOBYLINIE	2025	2027	75 466,85	54 860,85	0,00	0,00	0,00	0,00	54 860,85
1.1.1.8	Moje kompetencje i zainteresowania - moja przyszłość -	Urząd Miejski w Kobylinie	2026	2028	374 753,37	270 719,37	69 356,00	34 678,00	0,00	0,00	374 753,37
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 814 379,23	3 188 346,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 518,29
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin - majątkowe -	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2026	433 000,00	89 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 226,00
1.1.2.2	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - majątkowe -	SZKOŁA PODSTAWOWA W KUKLINOWIE	2025	2027	818 049,00	781 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 509,63

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit
1.1.2.3	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - majątkowe -	SZKOŁA PODSTAWOWA W SMOLICACH	2025	2027	531 559,63	488 509,63	0,00	0,00	0,00	0,00	225 121,00
1.1.2.4	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - majątkowe -	SZKOŁA PODSTAWOWA W ZALESIU MAŁYM	2025	2027	276 864,70	239 964,70	0,00	0,00	0,00	0,00	239 964,70
1.1.2.5	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	0,00	35 519,40
1.1.2.6	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - majątkowe -	BRANŻOWA SZKOŁA STOPNIA W KOBYLINIE	2025	2027	189 108,94	43 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 700,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynku remizy OSP w Kobylinie -	Urząd Miejski w Kobylinie	2025	2026	632 840,00	632 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	632 840,00
1.1.2.8	Adaptacja sal lekcyjnych (Projekt Moje kompetencje) -	Urząd Miejski w Kobylinie	2026	2028	44 637,56	44 637,56	0,00	0,00	0,00	0,00	44 637,56
1.1.2.9	Budowa świetlicy wiejskiej w Rzemiechowie -	Urząd Miejski w Kobylinie	2025	2026	852 800,00	832 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	831 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	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	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	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):				19 532 321,00	10 124 151,00	840 500,00	665 500,00	672 300,00	0,00	874 752,08
1.3.1	- wydatki bieżące				7 747 621,00	1 577 451,00	840 500,00	665 500,00	672 300,00	0,00	396 160,08
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Realizacja obowiązku szkolnego	Urząd Miejski w Kobylinie	2021	2026	4 520 020,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 457,08
1.3.1.2	Świadczenie usługi oświatowej - poprawa jakości oświetlenia ulic, dróg i placów znajdujących się na terenie Gminy Kobylin -	Urząd Miejski w Kobylinie	2025	2029	1 661 945,00	415 450,00	415 575,00	415 455,00	415 465,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Świadczenie usługi oświatowej - bieżąca konserwacja oświetlenia ulicznego -	Urząd Miejski w Kobylinie	2026	2029	988 355,00	237 550,00	243 925,00	250 045,00	256 835,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie planu ogólnego Gminy Kobylin -	Urząd Miejski w Kobylinie	2025	2026	183 301,00	66 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 703,00
1.3.1.5	Usługa ubezpieczenia Gminy Kobylin oraz podległych jednostek organizacyjnych -	Urząd Miejski w Kobylinie	2026	2027	362 000,00	181 000,00	181 000,00	0,00	0,00	0,00	362 000,00
1.3.1.6	Rozbiórka budynku mieszkalnego przy ul. Rynek Marszałka Piłsudskiego 11 w Kobylinie -	Urząd Miejski w Kobylinie	2025	2026	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 784 700,00	8 546 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478 592,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit
1.3.2.1	Dofinansowanie przebudowy drogi Kobylin - Łągowniki z uwzględnieniem ścieżki pieszo-rowerowej -	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2026	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.2	Dofinansowanie Przebudowy drogi powiatowej nr 4803P Górka - Stroki - granica powiatu - dokumentacja -	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa wielofunkcyjnego budynku Gminnego Ośrodka Kultury z częścią mieszkalną - Poprawa bazy kulturalnej	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2026	11 566 000,00	8 328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 592,00
1.3.2.4	Budowa zbiorników bezodpływowych na nieczystości ciekłe dla budynku szkoły podstawowej i lokali mieszkalnych położonych w Zalesiu Małym -	Urząd Miejski w Kobylinie	2025	2026	8 700,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin
na lata 2026-2031**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 63 531,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 63 531,20 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 89 225,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 59 505,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 29 720,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 258 164,51 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	63 372 290,64	+63 531,20	63 435 821,84
Dochody bieżące	52 492 906,85	+63 531,20	52 556 438,05
Dotacje bieżące	5 677 644,85	+19 311,20	5 696 956,05
Pozostałe	10 837 480,00	+44 220,00	10 881 700,00
Wydatki ogółem	65 604 760,64	+89 225,71	65 693 986,35
Wydatki bieżące	49 057 494,35	+59 505,71	49 117 000,06
Wynagrodzenia i pochodne	27 578 824,00	-10 632,80	27 568 191,20
Pozostałe wydatki bieżące	21 398 900,35	+70 138,51	21 469 038,86
Wydatki majątkowe	16 547 266,29	+29 720,00	16 576 986,29
Wynik budżetu	-2 232 470,00	-25 694,51	-2 258 164,51

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 25 694,51 zł i po zmianach wynoszą 2 605 164,51 zł. Kwotę przychodów stanowią niewykorzystane w 2025 roku środki na rachunku bieżącym budżetu z projektu "Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin". W ramach Projektu Gmina Kobylin otrzymała w roku 2024 kwotę 190.321,20 zł, a w roku 2025 - 444.082,80 zł (łącznie 634.404,00 zł). Wydatkowano w roku 2024 kwotę 23.964,29 zł, a roku 2025 - 388.413,20 zł (łącznie 412.377,49 zł). Do wydatkowania na rok 2026 pozostaje kwota 222.026,51 zł, co jest zgodne z saldem wydzielonego do obsługi Projektu rachunku bankowego. Kwota w wysokości 196.332,00 zł zaplanowana została już w budżecie na 2026 rok, środki w wysokości 25.694,51 zł nie zostały wydatkowane w roku 2025.

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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 579 470,00	+25 694,51	2 605 164,51
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	196 332,00	+25 694,51	222 026,51

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin na lata 2026-2031 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)
2026	2,18%	16,00%	TAK	17,06%	TAK
2027	3,08%	15,07%	TAK	16,14%	TAK
2028	2,32%	13,75%	TAK	14,82%	TAK
2029	2,25%	11,46%	TAK	12,53%	TAK
2030	1,37%	9,30%	TAK	10,37%	TAK
2031	1,33%	8,95%	TAK	10,02%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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 związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

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

a) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 25 694,51 zł - niewydatkowane środki z roku 2025,

b) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 17 084,51 zł - różnica między limitem wydatków i limitem zobowiązań wynika z podpisanej umowy, której płatność ze względu na przedłużenie realizacji zadania została przesunięta na 2026 rok (kwota 8.610,00 zł)

2) Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie – dotyczy Szkoły Podstawowej w Zalesiu Małym - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 500,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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.