

**UCHWAŁA NR XX/...../2026**  
**Rady Miejskiej w Kobylinie**

z dnia 26 marca 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, zmienionej Uchwałą Nr XIX/123/2026 Rady Miejskiej w Kobylinie z dnia 29 stycznia 2026 r. w sprawie zmiany 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



Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 3kw.	2025 pw.	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Rozchody budżetu	392 857,00	432 857,00	459 857,00	489 857,00	489 857,00	489 857,00	489 859,00	489 859,00	347 000,00	573 845,62	1 350 000,00	1 550 000,00	1 550 000,00	1 683 138,00	
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	392 857,00	432 857,00	459 857,00	489 857,00	489 857,00	489 857,00	489 859,00	489 859,00	347 000,00	573 845,62	1 350 000,00	1 550 000,00	1 550 000,00	1 683 138,00	
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwat ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwat wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwat wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.2	innymi 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwat pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kwota długu, w tym:	3 522 989,62	3 090 137,62	2 650 275,62	2 140 418,62	1 650 561,62	1 160 704,62	2 204 295,62	3 879 753,62	6 950 408,00	5 189 738,00	3 233 138,00	1 683 138,00	1 683 138,00	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	1 533 450,00	1 172 170,00	797 270,00	408 600,00	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	3 277 463,46	3 994 139,35	5 135 360,01	5 591 610,01	1 643 681,62	5 560 411,58	3 273 893,62	7 277 325,83	2 815 263,14	2 880 273,00	2 964 547,00	2 867 943,00	3 002 999,00	3 056 586,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	6 288 332,85	7 761 879,09	10 046 364,14	16 130 184,15	9 793 070,75	11 597 677,41	5 303 910,83	13 592 454,24	5 130 913,50	2 980 273,00	2 964 547,00	2 867 943,00	3 002 999,00	3 056 586,00	
8	Wskaźnik splaty zobowiązań															
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego przez Instytut Samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	1,97%	2,03%	1,80%	1,98%	1,95%	3,27%	1,76%	1,73%	2,18%	3,29%	4,51%	4,67%	3,63%	3,43%	
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)	14,31%	15,10%	18,22%	18,13%	6,16%	14,48%	7,71%	15,13%	8,23%	8,35%	7,36%	6,80%	5,96%	5,77%	
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	16,00%	15,02%	13,77%	11,50%	9,33%	8,85%
9.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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)	15,05%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	17,17%	16,19%	14,95%	12,67%	10,51%	10,16%





Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit
1	Przedsięwzięcia razem				40 601 804,90	20 254 178,01	10 555 704,46	700 178,00	672 300,00	0,00	20 118 236,55
1 a	- wydatki bieżące				11 387 505,67	4 353 265,72	1 106 350,46	700 178,00	672 300,00	0,00	3 472 503,26
1 b	- wydatki majątkowe				29 214 299,23	15 900 912,29	9 449 354,00	0,00	0,00	0,00	16 645 733,29
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	5 682 670,47
1.1.1	- wydatki bieżące				3 639 884,67	2 775 814,72	265 850,46	34 678,00	0,00	0,00	3 076 343,18
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2026	146 998,00	78 394,51	0,00	0,00	0,00	0,00	78 394,51
1.1.1.2	Dostępne placówki systemu oświaty w Kobylinie - SZKOŁA PODSTAWOWA W 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 - SZKOŁA PODSTAWOWA W 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 - SZKOŁA PODSTAWOWA W ZALESIU 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 A IM. JULIANA TUWIMA I PRZEDSZKOL E W KOBYLINIE	ZESPÓŁ SZKOŁA PODSTAWOWA A IM. JULIANA TUWIMA I PRZEDSZKOL E 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 - Urząd Miejski w 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 STOPNIA W KOBYLINIE	BRANŻOWA SZKOŁA I STOPNIA 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				3 868 785,23	3 242 752,29	0,00	0,00	0,00	0,00	2 606 327,29
1.1.2.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin - majątkowe -	Urząd Miejski w Kobylinie	2024	2026	487 406,00	143 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 035,00
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 I 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):				33 093 135,00	14 235 611,00	10 289 854,00	665 500,00	672 300,00	0,00	14 435 566,08
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 oświaty ulic. drog 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 oświaty ulicznej -	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 Malszańska Pilsudskiego 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				25 345 514,00	12 658 160,00	9 449 354,00	0,00	0,00	0,00	14 039 406,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	2030	Limit
1.3.2.1	Dofinansowanie przebudowy drogi Kobylin - Łagiewniki 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 Gorka - Sroki - 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 lokal 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
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Stary Kobylin - Długoleśka -	Urząd Miejski w Kobylinie	2026	2027	13 560 814,00	4 111 460,00	9 449 354,00	0,00	0,00	0,00	13 560 814,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 661 846,30 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 449 613,70 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 3 111 460,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 755 470,15 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 174 561,15 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 580 909,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 351 788,36 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>63 435 821,84</b>	<b>+2 661 846,30</b>	<b>66 097 668,14</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>52 556 438,05</b>	<b>-449 613,70</b>	<b>52 106 824,35</b>
Dotacje bieżące	5 696 956,05	-457 531,70	5 239 424,35
Pozostałe	10 881 700,00	+7 918,00	10 889 618,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>10 879 383,79</b>	<b>+3 111 460,00</b>	<b>13 990 843,79</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>65 693 986,35</b>	<b>+4 755 470,15</b>	<b>70 449 456,50</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>49 117 000,06</b>	<b>+174 561,15</b>	<b>49 291 561,21</b>
Wynagrodzenia i pochodne	27 568 191,20	+59 081,35	27 627 272,55
Pozostałe wydatki bieżące	21 469 038,86	+115 479,80	21 584 518,66
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>16 576 986,29</b>	<b>+4 580 909,00</b>	<b>21 157 895,29</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 258 164,51</b>	<b>-2 093 623,85</b>	<b>-4 351 788,36</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 2 093 623,85 zł i po zmianach wynoszą 4 698 788,36 zł. Kwotę przychodów stanowią przychody z niewykorzystanych środków na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 63.739,91 zł - są to niewykorzystane w 2025 roku środki z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz przychody z tytułu niewykorzystane w 2025 roku środki na rachunku bieżącym budżetu z projektu "Dostępne placówki systemu oświaty Kobylinie" w kwocie 502.196,94 zł. W ramach Projektu Gmina Kobylin otrzymała w roku 2025 kwotę 1.218.415,19 zł, wydatkowano - 716.218,25 zł. Kwota w wysokości 1.527.749,00 zł to nadwyżka z lat ubiegłych.

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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 605 164,51</b>	<b>+2 093 623,85</b>	<b>4 698 788,36</b>
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	222 026,51	+2 093 623,85	2 315 650,36

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów - zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 4.000.000,00 zł. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	773 845,62	-200 000,00	573 845,62
2028	450 000,00	+900 000,00	1 350 000,00
2029	450 000,00	+1 100 000,00	1 550 000,00
2030	450 000,00	+1 100 000,00	1 550 000,00
2031	583 138,00	+1 100 000,00	1 683 138,00

Źródło: opracowanie własne.

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	17,17%	TAK
2027	3,29%	15,02%	TAK	16,19%	TAK
2028	4,51%	13,77%	TAK	14,95%	TAK
2029	4,67%	11,50%	TAK	12,67%	TAK
2030	3,63%	9,33%	TAK	10,51%	TAK
2031	3,43%	8,99%	TAK	10,16%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

- Przebudowa drogi gminnej Stary Kobylin - Długoteka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 13 560 814,00 zł, w tym w 2026 r. – 4 111 460,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 13 560 814,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kobylinie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 54 406,00 zł;
    - zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 45 796,00 zł - różnica między limitem wydatków i limitem zobowiązań wynika z podpisanej umowy (kwota 8.610,00 zł)

2) Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kobylin - majątkowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 54 406,00 zł;

b) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 24 191,00 zł - różnica między limitem wydatków i limitem zobowiązań wynika z podpisanej już umowy (kwota 78.597,00 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.