

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXVI. .2025 Rady Miejskiej w Kobylnicy z dnia 27 listopada 2025 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Kobylnica na rok 2025

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kobylnica na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 7 208 171,00 zł do kwoty 149 031 951,63 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 111 469,80 zł do kwoty 122 982 951,43 zł,
- dochody majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 7 319 640,80 zł do kwoty 26 049 000,20 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne powiatowe” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 273,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności” zwiększa się dochody o 27 000,00 zł do kwoty 201 508,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze” zwiększa się dochody o 22 826,00 zł do kwoty 273 827,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 2 010,00 zł do kwoty 5 110,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uiszczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego” zwiększa się dochody o 640,00 zł do kwoty 5 518,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień” zwiększa się dochody o 3 207,00 zł do kwoty 20 498,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” zwiększa się dochody o 24 288,00 zł do kwoty 59 549,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku rolnego” zwiększa się dochody o 16 000,00 zł do kwoty 785 203,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” zwiększa się dochody o 5 000,00 zł do kwoty 75 000,00 zł;

- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od nieruchomości” zwiększa się dochody o 168 000,00 zł do kwoty 5 776 346,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od spadków i darowizn” zwiększa się dochody o 2 500,00 zł do kwoty 87 500,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych” zwiększa się dochody o 241 000,00 zł do kwoty 1 416 000,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z opłaty prolongacyjnej” zwiększa się dochody o 180,00 zł do kwoty 2 190,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw” w ramach paragrafu „Wpływy z opłaty skarbowej” zwiększa się dochody o 5 600,00 zł do kwoty 40 600,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Wpływy z pozostałych odsetek” zwiększa się dochody o 3 500,00 zł do kwoty 65 500,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” wprowadza się dochody w kwocie 2 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych” wprowadza się dochody w kwocie 600,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych opłat” zwiększa się dochody o 130,00 zł do kwoty 11 130,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” w ramach paragrafu „Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat” zwiększa się dochody o 2 500,00 zł do kwoty 26 500,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” zmniejsza się dochody o 21 941,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku rolnego” zmniejsza się dochody o 16 000,00 zł do kwoty 1 888 524,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zmniejsza się dochody o 13 000,00 zł do kwoty 10 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zmniejsza się dochody o 355 512,00 zł do kwoty 91 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” zmniejsza się dochody o 9 331,20 zł do kwoty 42 379,20 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 3 800 000,00 zł do kwoty 5 362 007,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” w ramach paragrafu „Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości” zmniejsza się dochody o 1 689 222,80 zł do kwoty 1 961 216,20 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625” zmniejsza się dochody o 53 665,00 zł do kwoty 915 714,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” zmniejsza się dochody o 1 776 753,00 zł do kwoty 7 726 717,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kobylnica przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	156 240 122,63	-7 208 171,00	149 031 951,63
dochody bieżące, w tym:	122 871 481,63	111 469,80	122 982 951,43
Transport i łączność	1 225 941,00	-21 668,00	1 204 273,00
Gospodarka mieszkaniowa	1 549 371,00	51 836,00	1 601 207,00
Administracja publiczna	897 541,00	28 135,00	925 676,00

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	84 421 740,58	422 280,00	84 844 020,58
Różne rozliczenia	16 275 178,79	3 500,00	16 278 678,79
Oświata i wychowanie	1 504 289,12	-368 512,00	1 135 777,12
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 355 035,40	-4 101,20	6 350 934,20
dochody majątkowe, w tym:	33 368 641,00	-7 319 640,80	26 049 000,20
Transport i łączność	12 208 250,00	-3 800 000,00	8 408 250,00
Gospodarka mieszkaniowa	4 630 439,00	-1 689 222,80	2 941 216,20
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 753 849,00	-1 830 418,00	9 923 431,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kobylnica na rok 2025 zostają zmniejszone o kwotę 7 208 171,00 zł do kwoty 147 441 880,22 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 266 526,00 zł do kwoty 112 940 967,89 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 6 941 645,00 zł do kwoty 34 500 912,33 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Lokalny transport zbiorowy” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 5 020,00 zł do kwoty 743 835,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 10 455,00 zł do kwoty 43 994,00 zł;
- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” wprowadza się wydatki w kwocie 4 323,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zwiększa się wydatki o 50 000,00 zł do kwoty 2 910 560,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 89 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 105 000,00 zł do kwoty 3 426 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 2 347,00 zł do kwoty 232 285,00 zł;

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 11 435,00 zł do kwoty 196 597,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 7 000,00 zł do kwoty 1 744 520,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 80 000,00 zł do kwoty 187 500,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty” zmniejsza się wydatki o 80 000,00 zł do kwoty 2 550 065,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną” zmniejsza się wydatki o 90 000,00 zł do kwoty 1 043 565,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 150 000,00 zł do kwoty 1 094 362,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Inne formy wychowania przedszkolnego” w ramach paragrafu „Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego” zmniejsza się wydatki o 13 548,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 25 000,00 zł do kwoty 563 416,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 3 245,00 zł do kwoty 111 410,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 1 500,00 zł do kwoty 130 250,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zmniejsza się wydatki o 2 284,00 zł do kwoty 106 974,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 2 206,00 zł do kwoty 518 154,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zmniejsza się wydatki o 4 323,00 zł do kwoty 32 477,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Przebudowa drogi gminnej Nr 114005G - ulicy Młyńskiej w miejscowości Kobylnica) zmniejsza się wydatki o 1 247 998,00 zł do kwoty 5 779 785,00 zł;

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Przebudowa drogi gminnej Nr 114005G - ulicy Młyńskiej w miejscowości Kobylnica) zmniejsza się wydatki o 3 800 000,00 zł do kwoty 5 362 007,00 zł;
W związku z wydłużającą się procedurą związaną z uzyskaniem dokumentów formalno-prawnych (tj pozwolenia na użytkowanie) następuje konieczność wydłużenia terminu i przeniesienia płatności na 2026 rok. Zapłata II transzy z Polskiego Ładu będzie możliwa w okienkach płatniczych w I kwartale 2026 roku, przy czym zapłata ze środków własnych musi być zrealizowana w pierwszej kolejności.
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Zakup kosiarki bijakowej) zmniejsza się wydatki o 10 455,00 zł do kwoty 330 360,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 106 457,00 zł do kwoty 1 555 546,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa "Traktu Polskich Olimpijczyków" wraz z modernizacją konstrukcji nawierzchni w obrębie parku im. "Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy”” zmniejsza się wydatki o 57 592,00 zł do kwoty 22 608,00 zł;
 - w ramach zadania „Dokumentacja projektowa tyrolki na placu zabaw w Luleminie /FS Lulemino/” wprowadza się wydatki w kwocie 4 800,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa 2 stawów zlokalizowanych na terenie Parku im. Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej niezbędnej do ich prawidłowego funkcjonowania (PROW)” zmniejsza się wydatki o 2 065,00 zł do kwoty 485 494,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa układu retencjonowania wód opadowych na terenie parku im. Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy” zmniejsza się wydatki o 51 600,00 zł do kwoty 430 220,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych” (dotyczy zadania Budowa "Traktu Polskich Olimpijczyków" wraz z modernizacją konstrukcji nawierzchni w obrębie parku im. "Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy") zmniejsza się wydatki o 1 776 735,00 zł do kwoty 7 726 735,00 zł; w związku z trudnymi warunkami gruntowymi nastąpiła konieczność miejscowej zmiany technologii budowy traktu oraz wydłużenia terminu realizacji umowy do końca 2025 roku. Zapłata II transzy z Polskiego Ładu będzie możliwa w okienkach płatniczych w styczniu 2026 roku.

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Kobylnica przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	154 650 051,22	-7 208 171,00	147 441 880,22
wydatki bieżące, w tym:	113 207 493,89	-266 526,00	112 940 967,89
Transport i łączność	4 618 389,17	-71 525,00	4 546 864,17
Obrona narodowa	227 080,00	4 323,00	231 403,00
Oświata i wychowanie	47 896 769,30	-304 548,00	47 592 221,30
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 119 002,94	93 789,00	11 212 791,94
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 247 584,68	11 435,00	4 259 019,68
wydatki majątkowe, w tym:	41 442 557,33	-6 941 645,00	34 500 912,33
Transport i łączność	17 329 369,83	-5 058 453,00	12 270 916,83

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12 870 194,00	-1 883 192,00	10 987 002,00

PRZYCHODY

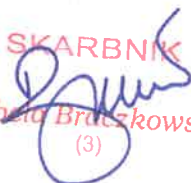
Przychody budżetu Gminy Kobylnica na rok 2025 nie uległy zmianie.

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Kobylnica na rok 2025 nie uległy zmianie.

Sporządził:

Izabela Braczkowska

SKARBNIK

 Izabela Braczkowska
 (3)