

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXXI. .2026 Rady Miejskiej w Kobylnicy z dnia 23 kwietnia 2026 roku
w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Kobylnica na rok 2026

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kobylnica na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 7 956 446,84 zł do kwoty 133 147 849,60 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zmniejszeniu o kwotę 7 956 446,84 zł do kwoty 116 543 895,83 zł,
- dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura wodociągowa wsi” 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 100,00 zł do kwoty 52 905,00 zł;
- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości” zwiększa się dochody o 50 000,00 zł do kwoty 1 064 505,00 zł;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy” w ramach paragrafu „Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych” wprowadza się dochody w kwocie 13,00 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 2 400,00 zł do kwoty 2 900,00 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 800,00 zł do kwoty 4 074,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 200,00 zł do kwoty 594,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów” wprowadza się dochody w kwocie 11 904,00 zł;
- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 10 000,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Środki na uzupełnienie dochodów gmin” wprowadza się dochody w kwocie 74 732,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” wprowadza się dochody w kwocie 4 797,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 5 488,16 zł do kwoty 23 494,83 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” zwiększa się dochody o 1 000,00 zł do kwoty 3 000,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” w rozdziale „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych” zmniejsza się dochody o 6 136 902,00 zł do kwoty 52 383 562,00 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 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” w ramach paragrafu „Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych” zmniejsza się dochody o 134 042,00 zł do kwoty 1 144 164,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego” w ramach paragrafu „Subwencje ogólne z budżetu państwa” zmniejsza się dochody o 1 846 937,00 zł do kwoty 15 765 144,00 zł;

Podsumowanie zmian dochodów Gminy Kobylnica przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
dochody ogółem:	141 104 296,44	-7 956 446,84	133 147 849,60
dochody bieżące, w tym:	124 500 342,67	-7 956 446,84	116 543 895,83
Rolnictwo i łowiectwo	107 098,00	100,00	107 198,00
Transport i łączność	1 015 898,00	50 000,00	1 065 898,00
Gospodarka mieszkaniowa	1 660 846,00	13,00	1 660 859,00
Administracja publiczna	646 639,00	15 304,00	661 943,00
Obrona narodowa	0,00	10 000,00	10 000,00
Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	89 977 883,00	-6 270 944,00	83 706 939,00
Różne rozliczenia	17 672 081,00	-1 772 205,00	15 899 876,00
Oświata i wychowanie	550 884,00	4 797,00	555 681,00
Pomoc społeczna	1 630 973,67	5 488,16	1 636 461,83
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 646 691,00	1 000,00	5 647 691,00

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kobylnica na rok 2026 zostają zmniejszone o kwotę 956 446,84 zł do kwoty 136 393 206,60 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 292 249,16 zł do kwoty 112 118 266,60 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zmniejszeniu o kwotę 1 248 696,00 zł do kwoty 24 274 940,00 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 26 000,00 zł do kwoty 116 000,00 zł;

- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 9 880,00 zł;
- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej” w ramach paragrafu „Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej” wprowadza się wydatki w kwocie 5 000,00 zł;
- w dziale „Obsługa długu publicznego” w rozdziale „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” w ramach paragrafu „Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek” zwiększa się wydatki o 180 000,00 zł do kwoty 5 265 800,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 4 797,00 zł do kwoty 483 302,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług remontowych” zwiększa się wydatki o 11 904,00 zł do kwoty 179 446,89 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 34 000,00 zł do kwoty 695 400,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego” zwiększa się wydatki o 8 000,00 zł do kwoty 28 000,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zwiększa się wydatki o 6 400,00 zł do kwoty 152 200,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 2 200,00 zł do kwoty 8 700,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 19 000,00 zł do kwoty 103 200,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” w ramach paragrafu „Różne opłaty i składki” zwiększa się wydatki o 310,00 zł do kwoty 5 310,00 zł;
- w dziale „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących” wprowadza się wydatki w kwocie 3 150,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc dla cudzoziemców” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia i uposażenia wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” zwiększa się wydatki o 4 602,78 zł do kwoty 4 609,45 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Pomoc dla cudzoziemców” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia nauczycieli wypłacane w związku z pomocą obywatelom Ukrainy” wprowadza się wydatki w kwocie 885,38 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oświetlenie ulic, placów i dróg” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zwiększa się wydatki o 6 200,00 zł do kwoty 1 287 200,00 zł;

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Biblioteki” w ramach paragrafu „Dotacja celowa z budżetu dla pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych” wprowadza się wydatki w kwocie 7 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup materiałów i wyposażenia” zwiększa się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 76 765,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” w ramach paragrafu „Wynagrodzenia bezosobowe” zmniejsza się wydatki o 26 000,00 zł do kwoty 0,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Zakup środków żywności” zmniejsza się wydatki o 1 000,00 zł do kwoty 100 384,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Zadania w zakresie kultury fizycznej” w ramach paragrafu „Zakup usług pozostałych” zmniejsza się wydatki o 6 200,00 zł do kwoty 365 780,00 zł;

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Cmentarze” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa cmentarza komunalnego w Sycewicach) zwiększa się wydatki o 18 400,00 zł do kwoty 98 400,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Termomodernizacja szkoły podstawowej w Sycewicach) zwiększa się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 185 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” (dotyczy zadania Budowa parku wiejskiego w Łosinie, gmina Kobylnica) zwiększa się wydatki o 18 450,00 zł do kwoty 781 144,00 zł;

Dokonywane są następujące zmniejszenia po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach paragrafu „Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” zmniejsza się wydatki o 1 290 546,00 zł do kwoty 6 808 993,00 zł, w tym:
 - w ramach zadania „Budowa drogi gminnej położonej na działce nr 224 w m. Kruszyna (w tym 20.056 zł FS Kruszyna)” zwiększa się wydatki o 80 000,00 zł do kwoty 180 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Budowa parkingu wzdłuż drogi gminnej w Komorczyńcu (FS Komorczyńcu)” zwiększa się wydatki o 5 375,00 zł do kwoty 23 000,00 zł;
 - w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej Nr 114023 G i 114021 G Wrząca - Ściegnica” zmniejsza się wydatki o 1 379 921,00 zł do kwoty 629 419,00 zł;
 - w ramach zadania „Wykonanie projektu drogi w Komitowie (FS Komitowo)” zwiększa się wydatki o 4 000,00 zł do kwoty 16 000,00 zł;

Podsumowanie zmian wydatków Gminy Kobylnica przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki ogółem:	137 349 653,44	-956 446,84	136 393 206,60

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
wydatki bieżące, w tym:	111 826 017,44	292 249,16	112 118 266,60
Administracja publiczna	17 056 719,32	26 000,00	17 082 719,32
Obrona narodowa	10 000,00	10 000,00	20 000,00
Obsługa długu publicznego	5 096 800,00	180 000,00	5 276 800,00
Oświata i wychowanie	49 073 964,89	50 701,00	49 124 665,89
Ochrona zdrowia	1 023 578,00	39 060,00	1 062 638,00
Pomoc społeczna	6 790 174,78	5 488,16	6 795 662,94
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 986 738,00	6 200,00	11 992 938,00
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 850 299,00	-19 000,00	3 831 299,00
Kultura fizyczna	1 185 426,00	-6 200,00	1 179 226,00
wydatki majątkowe, w tym:	25 523 636,00	-1 248 696,00	24 274 940,00
Transport i łączność	12 446 717,00	-1 290 546,00	11 156 171,00
Działalność usługowa	80 000,00	18 400,00	98 400,00
Oświata i wychowanie	180 000,00	5 000,00	185 000,00
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 432 062,00	18 450,00	5 450 512,00

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Kobylnica na rok 2026 zostają zwiększone o kwotę 7 000 000,00 zł do kwoty 8 688 013,00 zł, w tym:

- wprowadza się „Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych” przychody w kwocie 7 000 000,00 zł

Podsumowanie zmian przychodów Gminy Kobylnica przedstawia tabela poniżej.

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Kobylnica na rok 2026 nie uległy zmianie.