

Uchwała Nr XIII/84/2025
Rady Gminy Kuślin
z dnia 18 września 2025 roku

w sprawie zmiany uchwały budżetowej Gminy Kuślin na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 211, 212, 259 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024, poz. 1530 ze zm.) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103 ze zm.), uchwala się, co następuje:

§1. W uchwale nr VII/48/2024 Rady Gminy Kuślin z dnia 12 grudnia 2024 z późn. zm. w sprawie uchwały budżetowej Gminy Kuślin na rok 2025 wprowadza się następujące zmiany:

1. W § 1 zmienia się:

- 1) w § 1 dochody zwiększa się o kwotę 604 749,50 zł do kwoty 47 759 009,05 zł;
- 2) w § 1 pkt 1 dochody bieżące zwiększa się o kwotę 422 286,62 zł do kwoty 36 887 566,17 zł;
- 3) w § 1 pkt 2 dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 182 462,88 zł do kwoty 10 871 442,88 zł;

2. W § 2 zmienia się:

- 1) w § 2 wydatki zwiększa się o kwotę 1 304 749,50 zł do kwoty 49 589 009,05 zł;
- 2) w § 2 pkt 1 wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 1 022 194,82 zł do kwoty 34 888 643,05 zł;
- 3) w § 2 pkt 2 wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 282 554,68 zł do kwoty 14 700 366,00 zł;

3. § 3 otrzymuje brzmienie:

„Deficyt Gminy Kuślin wynosi 1 830 000,00 zł i zostanie pokryty przez: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 8 463,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 1 821 537,00 zł”.

4. § 4 otrzymuje brzmienie:

„Przychody Gminy Kuślin wynoszą 2 630 000,00 zł. Składają się na nie: przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 8 463,00 zł, nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 2 621 537,00 zł”.

5. Załącznik nr 1 - Plan dochodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
6. Załącznik nr 2 - Plan wydatków - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
7. Załącznik nr 3 - Plan przychodów i rozchodów - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
8. Załącznik nr 4 - Plan dotacji udzielanych z budżetu - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
9. Załącznik nr 5 - Plan dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.
10. Załącznik nr 6 - Plan funduszu sołeckiego - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.

11. Załącznik nr 7 - Plan dochodów i wydatków Gminy Kuślin związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.
12. Załącznik nr 10 - Plan dochodów i wydatków Gminy Kuślin z funduszu pomocy dotyczących realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.
13. § 14 otrzymuje brzmienie:

„W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 90 325,00 zł,
2. celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 11 675,00 zł”.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuślin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

WÓJT GMINY KUŚLIN



Paweł Kubiak

Uzasadnienie

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Kuślin na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 604 749,50 zł do kwoty 47 759 009,05 zł, w tym:

- dochody bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 422 286,62 zł do kwoty 36 887 566,17 zł,
- dochody majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 182 462,88 zł do kwoty 10 871 442,88 zł

Dokonywane są następujące zwiększenia po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Rolnictwo i łowiectwo” w rozdziale „Infrastruktura sanitacyjna wsi” w ramach paragrafu „Wpływy z różnych dochodów” zwiększa się dochody o 143 000,00 zł do kwoty 498 960,00 zł z tytułu odzyskanego VAT-u za kanalizację;
- w dziale „Gospodarka mieszkaniowa” w rozdziale „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” 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 1 586,60 zł do kwoty 91 586,60 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” 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 21,01 zł do kwoty 105,04 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 eksploatacyjnej” zwiększa się dochody o 68 000,00 zł do kwoty 428 000,00 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” 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 112 358,12 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach paragrafu „Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy” zwiększa się dochody o 1 229,00 zł do kwoty 7 374,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zwiększa się dochody o 891,89 zł do kwoty 7 891,85 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach paragrafu „Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw” zwiększa się dochody o 46 000,00 zł do kwoty 50 000,00 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 różnych opłat” zwiększa się dochody o 50 000,00 zł do kwoty 55 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z usług” wprowadza się dochody w kwocie 2 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej” zwiększa się dochody o 2 200,00 zł do kwoty 5 200,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie dochodów bieżących:

- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami” zmniejsza się dochody o 5 000,00 zł do kwoty 76 301,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie dochodów majątkowych:

- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 147 500,80 zł;
- w dziale „Różne rozliczenia” w rozdziale „Różne rozliczenia finansowe” w ramach paragrafu „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” wprowadza się dochody w kwocie 34 962,08 zł;

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy Kuślin na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 1 304 749,50 zł do kwoty 49 589 009,05 zł, w tym:

- wydatki bieżące ulegają zwiększeniu o kwotę 1 022 194,82 zł do kwoty 34 888 643,05 zł,
- wydatki majątkowe ulegają zwiększeniu o kwotę 282 554,68 zł do kwoty 14 700 366,00 zł

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Transport i łączność” w rozdziale „Drogi publiczne gminne” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 65 736,80 zł do kwoty 376 236,80 zł;
- w dziale „Działalność usługowa” w rozdziale „Plany zagospodarowania przestrzennego” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 118 000,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 11 000,00 zł do kwoty 734 837,00 zł;
- w dziale „Administracja publiczna” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 21,01 zł do kwoty 100 105,04 zł;
- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” wprowadza się wydatki w kwocie 40 236,80 zł;
- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Ochotnicze straże pożarne” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 22 179,32 zł do kwoty 185 129,32 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 51 900,00 zł, w tym 35 000,00 zł na wymianę źródeł światła w budynku ZSP Wąsowo, do kwoty 1 174 294,92 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 1 200,00 zł do kwoty 521 858,37 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Przedszkola” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o 100 000,00 zł do kwoty 2 957 676,58 zł;

- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Świetlice szkolne” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o 37 200,00 zł do kwoty 223 000,90 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Stołówki szkolne i przedszkolne” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 2 000,00 zł do kwoty 238 493,60 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 grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o 75 500,00 zł do kwoty 311 097,39 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 500,00 zł do kwoty 64 946,07 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o 277 000,00 zł do kwoty 1 715 878,93 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 1 600,00 zł do kwoty 37 412,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” w ramach grupy „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zwiększa się wydatki o 112 000,00 zł do kwoty 328 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Dodatki mieszkaniowe” w ramach grupy „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zwiększa się wydatki o 21 000,00 zł do kwoty 59 000,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Zasiłki stałe” w ramach grupy „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zwiększa się wydatki o 38 329,00 zł do kwoty 384 474,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 40 000,00 zł do kwoty 292 800,00 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zwiększa się wydatki o 49 361,39 zł do kwoty 1 124 329,40 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Ośrodki pomocy społecznej” w ramach grupy „świadczenia na rzecz osób fizycznych” zwiększa się wydatki o 1 530,50 zł do kwoty 17 891,85 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Gospodarka odpadami komunalnymi” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 46 000,00 zł do kwoty 87 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Oczyszczanie miast i wsi” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 20 000,00 zł do kwoty 68 000,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 95 800,00 zł;
- w dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 15 000,00 zł do kwoty 27 000,00 zł;

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 11 000,00 zł do kwoty 139 000,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach grupy „dotacje na zadania bieżące” zwiększa się dotację podmiotową dla GOK w Kuślinie o 40 000,00 zł do kwoty 590 000,00 zł;
- w dziale „Kultura fizyczna” w rozdziale „Obiekty sportowe” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zwiększa się wydatki o 31 500,00 zł roboty dodatkowe dotyczące remontu szatni przy obiekcie sportowym w Wąsowie oraz wykonanie przyłącza wody na boisku w Kuślinie do kwoty 322 100,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków bieżących:

- w dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” w rozdziale „Obrona cywilna” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zmniejsza się wydatki o 48 000,00 zł do kwoty 10 000,00 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zmniejsza się wydatki o 51 600,00 zł do kwoty 8 128 314,57 zł;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Dowożenie uczniów do szkół” w ramach grupy „wynagrodzenia i składki od nich naliczane” zmniejsza się wydatki o 10 000,00 zł do kwoty 272 850,44 zł;
- w dziale „Pomoc społeczna” w rozdziale „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” w ramach grupy „wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań” zmniejsza się wydatki o 5 000,00 zł do kwoty 76 301,00 zł;

Dokonuje się następujących zwiększeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Obrona narodowa” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)” wprowadza się wydatki w kwocie 155 264,00 zł, wprowadza się wydatki w kwocie 50 764,00 zł na zakup mobilnej cysterny wody pitnej oraz 110 000,00 na przebudowę magazynu przeciwpowodziowego;
- w dziale „Oświata i wychowanie” w rozdziale „Szkoły podstawowe” w ramach grupy „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)” zwiększa się wydatki o 147 970,00 zł, w tym: na roboty dodatkowe dotyczące przebudowy pomieszczeń sanitarnych w ZSP Michorzewo 27 800,00; wymianę drzwi w budynku szkolnym ZSP Michorzewo 46 330,00; wykonanie inwentaryzacji budynku ZSP Wąsowo 64 000,00; do kwoty 824 970,00 zł;

Dokonuje się następujących zmniejszeń po stronie wydatków majątkowych:

- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” w ramach grupy „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)” zmniejsza się wydatki o 8 500,00 zł z funduszu sołeckiego Głuponi, do kwoty 222 500,00 zł;
- w dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” w rozdziale „Pozostała działalność” w ramach grupy „inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)” zmniejsza się wydatki o 12 179,32 zł z funduszu sołeckiego Chraplewa, do kwoty 27 000,00 zł;

PRZYCHODY

Przychody budżetu Gminy Kuślin na rok 2025 zostają zwiększone o kwotę 700 000,00 zł do kwoty 2 630 000,00 zł, w tym:

- „Nadwyżki z lat ubiegłych” ulegają zwiększeniu o kwotę 700 000,00 zł do kwoty 2 621 537,00 zł

ROZCHODY

Rozchody budżetu Gminy Kuślin na rok 2025 nie uległy zmianie.

WÓJT GMINY KUŚLIN



Paweł Kubiak

Zmiany w planie dochodów Gminy Kuślin w 2025 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
010	01044	0970	Rolnictwo i leśnictwo	1 919 333,33	143 000,00	2 062 333,33
			Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 170 960,00	143 000,00	1 313 960,00
			Wpływy z różnych dochodów	355 960,00	143 000,00	498 960,00
700	70005	0750	Gospodarka mieszkaniowa	301 700,00	1 586,60	303 286,60
			Gospodarka gruntami i nieruchomościami	201 700,00	1 586,60	203 286,60
			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	90 000,00	1 586,60	91 586,60
750	75095	2100	Administracja publiczna	203 158,03	21,01	203 179,04
			Pozostała działalność	84,03	21,01	105,04
			Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	84,03	21,01	105,04
752	75295	6330	Obrona narodowa	0,00	147 500,80	147 500,80
			Pozostała działalność	0,00	147 500,80	147 500,80
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	147 500,80	147 500,80
756	75618	0460	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26 636 121,65	68 000,00	26 704 121,65
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	730 039,36	68 000,00	798 039,36
			Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	360 000,00	68 000,00	428 000,00
758	75814	2030	Różne rozliczenia	3 531 104,35	147 320,20	3 678 424,55
			Różne rozliczenia finansowe	46 967,00	147 320,20	194 287,20
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	112 358,12	112 358,12
852	85216	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	34 962,08	34 962,08
			Pomoc społeczna	663 979,89	-2 879,11	661 100,78
			Zasłki stałe	297 989,00	1 229,00	299 218,00
85219	85219	2010	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	6 145,00	1 229,00	7 374,00
			Ośrodki pomocy społecznej	135 595,36	891,89	136 487,25
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 999,96	891,89	7 891,85

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
900	85228	2010	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	81 801,00	-5 000,00	76 801,00
			Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	81 301,00	-5 000,00	76 301,00
	90002	0490	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	165 300,00	96 000,00	261 300,00
			Gospodarka odpadami komunalnymi	10 000,00	46 000,00	56 000,00
921	90019	0690	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 000,00	46 000,00	50 000,00
			Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	50 000,00	55 000,00
	92195	0830	Wpływy z różnych opłat	5 000,00	50 000,00	55 000,00
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	108 500,00	4 200,00	112 700,00
			Pozostała działalność	3 000,00	4 200,00	7 200,00
		0960	Wpływy z usług	0,00	2 000,00	2 000,00
			Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	3 000,00	2 200,00	5 200,00
			Razem	47 154 259,55	604 749,50	47 759 009,05

WÓJT GMINY KUŚLIN



Paweł Kubiak

Zmiany w planie wydatków Gminy Kuślin w 2025 roku

Dział	Rozdział	Grupa	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
600	60016	B1PZB	Transport i łączność	12 023 951,32	65 736,80	12 089 688,12
			Drogi publiczne gminne	11 890 632,00	65 736,80	11 956 368,80
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	310 500,00	65 736,80	376 236,80
710	71004	B1PZB	Działalność usługowa	110 000,00	10 000,00	120 000,00
			Plany zagospodarowania przestrzennego	110 000,00	10 000,00	120 000,00
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	108 000,00	10 000,00	118 000,00
750	75023	B1PZB	Administracja publiczna	5 131 317,03	11 021,01	5 142 338,04
			Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 577 837,00	11 000,00	4 588 837,00
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	723 837,00	11 000,00	734 837,00
752	75095	B1PZB	Pozostała działalność	192 484,03	21,01	192 505,04
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	100 084,03	21,01	100 105,04
			Obrona narodowa	0,00	195 500,80	195 500,80
754	75295	B1PZB	Pozostała działalność	0,00	195 500,80	195 500,80
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	0,00	40 236,80	40 236,80
			inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	0,00	155 264,00	155 264,00
754	75412	M1IWL	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	325 000,00	-25 820,68	299 179,32
			Ochotnicze straże pożarne	252 000,00	22 179,32	274 179,32
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	162 950,00	22 179,32	185 129,32
801	75414	B1PZB	Obrona cywilna	58 000,00	-48 000,00	10 000,00
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	58 000,00	-48 000,00	10 000,00
			Oświata i wychowanie	18 270 534,78	631 670,00	18 902 204,78
801	80101	B1PZB	Szkoły podstawowe	10 584 309,49	148 270,00	10 732 579,49
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 122 394,92	51 900,00	1 174 294,92
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 179 914,57	-51 600,00	8 128 314,57
801	80104	M1IWL	inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	677 000,00	147 970,00	824 970,00
			Przedszkola	3 585 334,95	101 200,00	3 686 534,95
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	520 658,37	1 200,00	521 858,37

Dział	Rozdział	Grupa	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
852	80107	B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 857 676,58	100 000,00	2 957 676,58
			Świetlice szkolne			
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	185 800,90	37 200,00	223 000,90
	80113	B1WIP	Dowożenie uczniów do szkół	185 800,90	37 200,00	223 000,90
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 261 516,65	-10 000,00	1 251 516,65
	80148	B1PZB	Stolówki szkolne i przedszkolne	282 850,44	-10 000,00	272 850,44
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	602 220,20	2 000,00	604 220,20
	80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	236 493,60	2 000,00	238 493,60
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	272 814,89	75 500,00	348 314,89
	80150	B1WIP	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	235 597,39	75 500,00	311 097,39
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	1 566 825,00	277 500,00	1 844 325,00
		B1WIP	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	64 446,07	500,00	64 946,07
	852		Pomoc społeczna	1 438 878,93	277 000,00	1 715 878,93
			Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	2 475 476,89	258 820,89	2 734 297,78
			osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	35 812,00	1 600,00	37 412,00
900	85213	B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	35 812,00	1 600,00	37 412,00
			Zasilki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	216 000,00	112 000,00	328 000,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	216 000,00	112 000,00	328 000,00
	85215	B3SOF	Dodatki mieszkaniowe	38 900,00	21 000,00	59 900,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	38 000,00	21 000,00	59 000,00
	85216	B3SOF	Zasilki stałe	348 145,00	38 329,00	386 474,00
		B3SOF	świadczenia na rzecz osób fizycznych	346 145,00	38 329,00	384 474,00
	85219	B1PZB	Ośrodki pomocy społecznej	1 344 129,36	90 891,89	1 435 021,25
		B1WIP	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	252 800,00	40 000,00	292 800,00
		B3SOF	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 074 968,01	49 361,39	1 124 329,40
	85228	B3SOF	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	16 361,35	1 530,50	17 891,85
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	88 901,00	-5 000,00	83 901,00
		B1PZB	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	81 301,00	-5 000,00	76 301,00
	90002	B1PZB	Gospodarka odpadami komunalnymi	900 300,00	96 000,00	996 300,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	41 000,00	46 000,00	87 000,00
	90003	B1PZB	Oczyszczanie miast i wsi	41 000,00	46 000,00	87 000,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	48 000,00	20 000,00	68 000,00
	90004	B1PZB	Utrzymywanie zieleni w miastach i gminach	48 000,00	20 000,00	68 000,00
		B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	95 800,00	15 000,00	110 800,00
				80 800,00	15 000,00	95 800,00

Dział	Rozdział	Grupa	Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zmiana	Plan po zmianie
921	90095	B1PZB	Pozostała działalność	12 000,00	15 000,00	27 000,00
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	12 000,00	15 000,00	27 000,00
	92109	B1PZB	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 618 000,00	30 320,68	1 648 320,68
			Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	909 000,00	42 500,00	951 500,00
			wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	128 000,00	11 000,00	139 000,00
926	92195	B2DOT	dotacje na zadania bieżące	550 000,00	40 000,00	590 000,00
		M11WL	inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	231 000,00	-8 500,00	222 500,00
		M11WL	Pozostała działalność	259 000,00	-12 179,32	246 820,68
			inwestycje i zakupy inwestycyjne (z wyłączeniem inwestycji i zakupów inwestycyjnych na programy finansowane 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)	39 179,32	-12 179,32	27 000,00
		B1PZB	Kultura fizyczna	1 045 066,00	31 500,00	1 076 566,00
			Obiekty sportowe	937 600,00	31 500,00	969 100,00
	92601	B1PZB	wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań	290 600,00	31 500,00	322 100,00
Razem				48 284 259,55	1 304 749,50	49 589 009,05

WÓJT GMINY KUŚLIN



Paweł Kubiak

Projekt

**UCHWAŁA NR XIII/85/2025
Rady Gminy Kuślin**

z dnia 18 września 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin na lata 2025-2028

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr VII/47/2024 Rady Gminy Kuślin z dnia 12.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin na lata 2025-2028 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kuślin na lata 2025-2028 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kuślin, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kuślin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY KUŚLIN


Paweł Kubiak

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIII/85/2025
Rady Gminy Kuślin
z dnia 18 września 2025 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie	Dochody ogółem: ^x	z tego:							w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:			pozostałe dochody bieżące ³⁾	z tego:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ²⁾	z podatku od nieruchomości		
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.5	1.1.4	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2
2025	47 759 009,05	36 887 566,17	16 098 373,41	955 008,88	3 484 137,35	11 147 285,96	5 202 760,57	6 693 000,00	75 700,00	10 795 742,88
2026	45 235 979,00	35 232 351,00	16 661 816,00	988 434,00	3 496 351,00	11 065 226,00	3 020 524,00	6 927 255,00	0,00	10 003 628,00
2027	42 724 553,00	36 324 553,00	17 178 332,00	1 019 075,00	3 604 738,00	11 408 248,00	3 114 160,00	7 142 000,00	0,00	6 400 000,00
2028 ⁴⁾	37 341 640,00	37 341 640,00	17 659 325,00	1 047 609,00	3 705 671,00	11 727 679,00	3 201 356,00	7 341 976,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x		w tym:				Wydatki majątkowe ^x		w tym:		
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	49 589 009,05	34 888 643,05	19 498 772,26	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	14 700 366,00	14 700 366,00	0,00
2026	44 435 979,00	32 310 899,00	19 785 958,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	12 125 080,00	12 125 080,00	0,00
2027	41 924 553,00	33 416 570,00	20 641 701,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 507 983,00	8 507 983,00	0,00
2028 ²	37 341 640,00	34 402 700,00	21 462 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 938 940,00	2 938 940,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
					w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp.	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 830 000,00	0,00	2 630 000,00	0,00	0,00	2 630 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00
2026	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ³⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	łączna kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	przypadających na dany rok kwot	zobowiązani ^x	zobowiązani ^x				
Lp.	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 998 923,12	4 628 923,12	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	2 921 452,00	2 921 452,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 907 983,00	2 907 983,00	
2028 ²	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 938 940,00	2 938 940,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					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 ^x	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 ^x	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 ^x
	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	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) ^x	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3			
Lp.	8.1	8.2						
2025	3,60%	7,38%	13,87%	14,70%		TAK	TAK	TAK
2026	3,17%	9,75%	13,37%	14,19%		TAK	TAK	TAK
2027	2,86%	9,21%	13,09%	13,91%		TAK	TAK	TAK
2028 ²	0,00%	8,61%	11,91%	12,74%		TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					
	w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Lp.	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:	w tym:		bieżące	majątkowe			
Lp.	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	0,00	0,00	0,00	11 813 812,00	963 000,00	10 850 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 380 000,00	5 380 000,00	5 380 000,00	12 500 000,00	716 500,00	11 783 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 865 000,00	0,00	5 865 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028 ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:			wypłaty z tytułu wymagańnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:						
							dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp.	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028 ^z	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3–8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

WÓJT GMINY KUŚLIN

Paweł Kubiak
Paweł Kubiak

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XIII/85/2025
Rady Gminy Kuślin
z dnia 18 września 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	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)				32 724 062,00	11 813 812,00	12 500 000,00	5 865 000,00	0,00	30 178 812,00
1.a	- wydatki bieżące				2 358 500,00	963 000,00	716 500,00	0,00	0,00	1 679 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 365 562,00	10 850 812,00	11 783 500,00	5 865 000,00	0,00	28 499 312,00
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				5 400 000,00	20 000,00	5 380 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 400 000,00	20 000,00	5 380 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Kuślinie - Zmniejszenie zapotrzebowania na energię cieplną w budynku Urzędu Gminy.	URZĄD GMINY KUŚLIN	2025	2026	5 400 000,00	20 000,00	5 380 000,00	0,00	0,00	5 400 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznego-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				27 324 062,00	11 793 812,00	7 120 000,00	5 865 000,00	0,00	24 778 812,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 358 500,00	963 000,00	716 500,00	0,00	0,00	1 679 500,00
1.3.1.1	Dowozy i odfwozy uczniów do szkoły na terenie gminy Kuślin w roku szkolnym 2024-2025 - Zapewnienie bezpieczeństwa dojazdu dzieci do szkół	Urząd Gminy w Kuślinie	2024	2025	1 035 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.1.2	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Kuślin - Sporządzenie planu ogólnego służącego do oceny zgodności planów miejscowych i decyzji o warunkach zabudowy.	URZĄD GMINY KUŚLIN	2024	2026	160 000,00	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	76 000,00
1.3.1.3	Zagospodarowanie przestrzenne - sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kuślin - Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy w Kuślinie	2025	2026	92 000,00	56 000,00	36 000,00	0,00	0,00	92 000,00
1.3.1.4	Dowozy i odfwozy uczniów do szkoły na terenie gminy Kuślin w roku szkolnym 2025-2026 - Zapewnienie bezpieczeństwa dojazdu dzieci do szkół	URZĄD GMINY KUŚLIN	2025	2026	1 071 500,00	429 000,00	642 500,00	0,00	0,00	1 071 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 965 562,00	10 830 812,00	6 403 500,00	5 865 000,00	0,00	23 099 312,00
1.3.2.1	Budowa tras rowerowej w Trzcinie, Śliwinc, Śliwinc oraz Gluponiach - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY KUŚLIN	2022	2025	7 463 250,00	7 125 000,00	0,00	0,00	0,00	7 125 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej w Kuślinie (Wschód) - Poprawa infrastruktury kanalizacyjnej	URZĄD GMINY KUŚLIN	2024	2025	2 130 000,00	862 000,00	0,00	0,00	0,00	862 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi nr 2716P w Gminie Kuślin - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY KUŚLIN	2024	2027	11 950 000,00	0,00	5 865 000,00	5 865 000,00	0,00	11 730 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi gminnej w Śliwinc - Poprawa infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY KUŚLIN	2023	2025	2 870 312,00	2 810 312,00	0,00	0,00	0,00	2 810 312,00
1.3.2.5	Modernizacja boiska sportowego w miejscowości Wąsowo - Poprawa funkcjonalności obiektu sportowego	URZĄD GMINY KUŚLIN	2025	2026	265 000,00	15 000,00	250 000,00	0,00	0,00	265 000,00
1.3.2.6	Modernizacja placu zabaw w Śliwinc - Poprawa bezpieczeństwa dzieci na placu zabaw	URZĄD GMINY KUŚLIN	2025	2026	153 500,00	13 500,00	140 000,00	0,00	0,00	153 500,00
1.3.2.7	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dąbrowie gmina Kuślin - Poprawa warunków technicznych obiektu	URZĄD GMINY KUŚLIN	2025	2026	153 500,00	5 000,00	148 500,00	0,00	0,00	153 500,00

WÓJT GMINY KUŚLIN



Paweł Kubiak

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kuślin na lata 2025-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuślin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 628 603,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 446 140,86 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 182 462,88 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 328 603,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 046 049,06 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 282 554,68 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 830 000,00 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	47 130 405,31	+628 603,74	47 759 009,05
Dochody bieżące	36 441 425,31	+446 140,86	36 887 566,17
Dotacje bieżące	5 069 406,31	+133 354,26	5 202 760,57
Pozostałe	10 834 499,36	+312 786,60	11 147 285,96
Dochody majątkowe	10 688 980,00	+182 462,88	10 871 442,88
Wydatki ogółem	48 260 405,31	+1 328 603,74	49 589 009,05
Wydatki bieżące	33 842 593,99	+1 046 049,06	34 888 643,05
Wynagrodzenia i pochodne	19 045 876,26	+452 896,00	19 498 772,26
Pozostałe wydatki bieżące	14 456 717,73	+593 153,06	15 049 870,79
Wydatki majątkowe	14 417 811,32	+282 554,68	14 700 366,00
Wynik budżetu	-1 130 000,00	-700 000,00	-1 830 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuślin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 700 000,00 zł i po zmianach wynoszą 2 630 000,00 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	1 930 000,00	+700 000,00	2 630 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 930 000,00	+700 000,00	2 630 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kuślin na lata 2025-2028 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	3,60%	13,87%	TAK	14,70%	TAK
2026	3,17%	13,37%	TAK	14,19%	TAK
2027	2,86%	13,09%	TAK	13,91%	TAK
2028	0,00%	11,91%	TAK	12,74%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kuślin 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 Kuślin obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zagospodarowanie przestrzenne - sporządzenie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Kuślin.

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.

WÓJT GMINY KUŚLIN



Paweł Kubiak