

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 17 457,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 17 456,97 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 030 680,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 11 012,97 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 019 668,00 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 3 476 334,41 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	147 579 725,17	+17 457,97	147 597 183,14
Dochody bieżące	116 837 986,67	+17 456,97	116 855 443,64
Dotacje bieżące	6 466 279,00	+17 456,97	6 483 735,97
Dochody majątkowe	30 741 738,50	+1,00	30 741 739,50
Wydatki ogółem	143 090 167,76	+1 030 680,97	144 120 848,73
Wydatki bieżące	107 732 111,26	+11 012,97	107 743 124,23
Wynagrodzenia i pochodne	45 691 738,73	-25 386,21	45 666 352,52
Pozostałe wydatki bieżące	54 340 372,53	+36 399,18	54 376 771,71
Wydatki majątkowe	35 358 056,50	+1 019 668,00	36 377 724,50
Wynik budżetu	4 489 557,41	-1 013 223,00	3 476 334,41

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 013 223,00 zł i po zmianach wynoszą 3 651 716,00 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 638 493,00	+1 013 223,00	3 651 716,00
Wolne środki	2 638 493,00	+1 013 223,00	3 651 716,00

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 Kobylnica na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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	12,70%	17,83%	TAK	17,97%	TAK
2026	9,45%	16,85%	TAK	16,99%	TAK
2027	9,23%	17,05%	TAK	17,18%	TAK
2028	8,48%	16,67%	TAK	16,81%	TAK
2029	7,98%	15,64%	TAK	15,77%	TAK
2030	7,26%	15,44%	TAK	15,57%	TAK
2031	7,50%	15,84%	TAK	15,98%	TAK
2032	7,47%	16,04%	TAK	16,04%	TAK
2033	6,74%	15,98%	TAK	15,98%	TAK
2034	6,41%	15,85%	TAK	15,85%	TAK
2035	5,84%	15,44%	TAK	15,44%	TAK
2036	5,71%	15,22%	TAK	15,22%	TAK
2037	5,75%	15,09%	TAK	15,09%	TAK
2038	1,40%	15,07%	TAK	15,07%	TAK
2039	1,33%	15,16%	TAK	15,16%	TAK
2040	1,27%	15,27%	TAK	15,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kobylnica 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kanalizacji deszczowej wzdłuż ul. Bukowej i Kalinowej w Kobylnicy wraz z odprowadzeniem wód do rzeki Słupii

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa 2 stawów zlokalizowanych na terenie Parku im. Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej niezbędnej do ich prawidłowego funkcjonowania. Zadanie dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020;
2. "Pszczółka Maja" podróż kulinarna dookoła świata na podstawie umowy nr 51/53/ETAs/2024 zawartej pomiędzy Nidzicką Fundacją rozwoju NIDA, a Szkołą Podstawową w Kończewie;
3. Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Kobylnica, Kuleszewo, Bolślawice, Sycevice, Lulemino, Zębowo, Kończewo, Reblino, Łosino, Zajązkowo;
4. Nabycie infrastruktury drogowej do zasobów Gminy Kobylnica;
5. Nabycie infrastruktury oświetleniowej drogowej do zasobów Gminy Kobylnica;
6. Nabycie urządzeń sanitarnych do zasobów GMINY KOBYLNICA;
7. Przebudowa drogi gminnej nr 114005G - ulicy Młyńskiej w miejscowości Kobylnica;

8. Budowa sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w miejscowości Kwakowo, na działce nr 57/55, obręb Kwakowo, gmina Kobylnica;
9. Termomodernizacja OSP we Wrzącej.

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.