

UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 64 234,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 64 234,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 64 234,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 64 234,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	147 597 183,14	+64 234,00	147 661 417,14
Dochody bieżące	116 855 443,64	+64 234,00	116 919 677,64
Dotacje bieżące	6 483 735,97	+64 234,00	6 547 969,97
Wydatki ogółem	144 120 848,73	+64 234,00	144 185 082,73
Wydatki bieżące	107 743 124,23	+64 234,00	107 807 358,23
Wynagrodzenia i pochodne	45 666 352,52	+31 344,00	45 697 696,52
Pozostałe wydatki bieżące	54 376 771,71	+32 890,00	54 409 661,71

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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 2. 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	18,18%	TAK
2026	9,45%	16,85%	TAK	17,20%	TAK
2027	9,23%	17,04%	TAK	17,39%	TAK
2028	8,48%	16,67%	TAK	17,02%	TAK
2029	7,98%	15,63%	TAK	15,98%	TAK
2030	7,26%	15,43%	TAK	15,78%	TAK
2031	7,50%	15,84%	TAK	16,19%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) - w związku z planowanym podpisaniem umowy na dofinansowanie przedsięwzięcia zabezpiecza się środki na wkład własny zwiększając limit zobowiązań o 1.100.000 zł - 550.000 zł w 2026 roku, 550.000 zł w 2027 roku.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Sycewicach. Środki z Funduszu Przeciwdziałania CIVID+19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane przedsiębiorstwa gospodarki rolnej w związku z zakończeniem programu.
2. Budowa boiska wielofunkcyjnego w Słonowicach - w związku ze zmianą koncepcji na zagospodarowanie terenu, zgłoszoną przez mieszkańców.

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.

Spore.

 SKARBNIK
 Izabela Brachkowska
 2.2.2025