

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 609 717,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 359 717,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 250 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 609 717,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 161 083,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 770 800,00 zł.
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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	147 661 417,14	+609 717,00	148 271 134,14
Dochody bieżące	116 919 677,64	+359 717,00	117 279 394,64
Dotacje bieżące	6 547 969,97	+123 909,00	6 671 878,97
Pozostałe	41 639 479,00	+235 808,00	41 875 287,00
Dochody majątkowe	30 741 739,50	+250 000,00	30 991 739,50
Wydatki ogółem	144 185 082,73	+609 717,00	144 794 799,73
Wydatki bieżące	107 807 358,23	-161 083,00	107 646 275,23
Wynagrodzenia i pochodne	45 697 696,52	+210 546,00	45 908 242,52
Obsługa długu	7 700 000,00	-223 046,00	7 476 954,00
Pozostałe wydatki bieżące	54 409 661,71	-148 583,00	54 261 078,71
Wydatki majątkowe	36 377 724,50	+770 800,00	37 148 524,50

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.

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	12,47%	17,83%	TAK	18,18%	TAK
2026	9,45%	16,88%	TAK	17,23%	TAK
2027	9,23%	17,08%	TAK	17,43%	TAK

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)
2028	8,48%	16,71%	TAK	17,06%	TAK
2029	7,98%	15,67%	TAK	16,02%	TAK
2030	7,26%	15,47%	TAK	15,82%	TAK
2031	7,50%	15,88%	TAK	16,23%	TAK
2032	7,47%	16,07%	TAK	16,07%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa drogi gminnej wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego pomiędzy miejscowościami Łosino i Zajączkowo, limit wydatków w 2025 r.- 1.000,00 zł, w 2026 r. - 89.000,00 zł,
2. Termomodernizacja szkoły podstawowej w Sycewicach - limit wydatków w 2025 r.- 1.000,00 zł, w 2026 r. - 69.000,00 zł,
3. Rozbudowa drogi gminnej ulicy Kościeliskiej wraz z budową przejścia dla pieszych w ciągu drogi gminnej ulicy J.Szczypińskiej w Kobylnicy, limit wydatków w 2025 r.- 1.000,00 zł, w 2026 r. - 49.000,00 zł.

Umieszczenie tych przedsięwzięć wynika z konieczności zabezpieczenia środków na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowych niezbędnych do realizacji inwestycji dofinansowanych w ramach Programu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Słupsk-Ustka (poz. 1 i 2).

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa układu komunikacyjnego obejmującego ulicę Główną wraz z ulicami Krzywą i Polną w Widzinie,
2. Budowa drogi gminnej nr 114140G - ul. Wrzosowej w miejscowości Kobylnica wraz z budową infrastruktury towarzyszącej,

z uwagi na ujęcie zadań inwestycyjnych obejmujących zakresem prac ww drogi w bieżącym roku.

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.

Sporządziła:
Izabela Brackowska