

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 kwietnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 712 442,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 712 442,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 266 866,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 592 334,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 674 532,00 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 1 921 910,41 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	148 271 134,14	+712 442,00	148 983 576,14
Dochody bieżące	117 279 394,64	+712 442,00	117 991 836,64
Subwencja ogólna	15 153 868,09	+325 801,00	15 479 669,09
Dotacje bieżące	6 671 878,97	+383 345,00	7 055 223,97
Pozostałe	41 875 287,00	+3 296,00	41 878 583,00
Wydatki ogółem	144 794 799,73	+2 266 866,00	147 061 665,73
Wydatki bieżące	107 646 275,23	+1 592 334,00	109 238 609,23
Wynagrodzenia i pochodne	45 908 242,52	+606 883,00	46 515 125,52
Pozostałe wydatki bieżące	54 261 078,71	+985 451,00	55 246 529,71
Wydatki majątkowe	37 148 524,50	+674 532,00	37 823 056,50
Wynik budżetu	3 476 334,41	-1 554 424,00	1 921 910,41

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 554 424,00 zł i po zmianach wynoszą 5 206 140,00 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	3 651 716,00	+1 554 424,00	5 206 140,00
Wolne środki	3 651 716,00	+1 554 424,00	5 206 140,00

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.

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	12,43%	17,83%	TAK	18,18%	TAK
2026	9,45%	16,76%	TAK	17,11%	TAK
2027	9,23%	16,96%	TAK	17,31%	TAK
2028	8,48%	16,59%	TAK	16,94%	TAK
2029	7,98%	15,55%	TAK	15,90%	TAK
2030	7,26%	15,35%	TAK	15,70%	TAK
2031	7,50%	15,76%	TAK	16,11%	TAK
2032	7,47%	15,95%	TAK	15,95%	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. Równe szanse- kompleksowe usługi społeczno-zdrowotne na rzecz seniorów i osób z niepełnosprawnościami

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Zakup terenów inwestycyjnych do mienia gminnego.;
2. Modernizacja infrastruktury społecznej i sportowej na terenie Gminy Kobylnica.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. 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.