

Załącznik nr 3

do Uchwały Nr XXIII/ /2025 z dnia 2025-09-25

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

- 1. Dochody ogółem zwiększono o 657 820,18 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 444 073,68 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 213 746,50 zł.**
- 2. Wydatki ogółem zwiększono o 657 820,18 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 761 540,18 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 103 720,00 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	151 713 254,80	+657 820,18	152 371 074,98
Dochody bieżące	119 892 060,30	+444 073,68	120 336 133,98
Dotacje bieżące	8 625 743,63	+422 089,68	9 047 833,31
Pozostałe	42 208 287,00	+21 984,00	42 230 271,00
Dochody majątkowe	31 821 194,50	+213 746,50	32 034 941,00
Wydatki ogółem	150 123 183,39	+657 820,18	150 781 003,57
Wydatki bieżące	109 378 249,06	+761 540,18	110 139 789,24
Wynagrodzenia i pochodne	46 866 714,46	+1 008 792,40	47 875 506,86
Pozostałe wydatki bieżące	56 034 580,60	-247 252,22	55 787 328,38
Wydatki majątkowe	40 744 934,33	-103 720,00	40 641 214,33

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	11,49%	17,83%	TAK	18,18%	TAK
2026	9,45%	16,82%	TAK	17,17%	TAK
2027	9,23%	17,27%	TAK	17,62%	TAK
2028	8,48%	17,05%	TAK	17,40%	TAK
2029	7,98%	16,01%	TAK	16,36%	TAK
2030	7,26%	15,81%	TAK	16,16%	TAK
2031	7,50%	16,21%	TAK	16,56%	TAK
2032	7,47%	16,41%	TAK	16,41%	TAK
2033	6,74%	16,38%	TAK	16,38%	TAK
2034	6,41%	16,00%	TAK	16,00%	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

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. Przebudowa układu retencjonowania wód opadowych na terenie Parku im. Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy;
2. Budowa ulicy Wiśniowej w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej;

3. **Nabycie infrastruktury drogowej do zasobów Gminy Kobylnica;**
4. **Nabycie infrastruktury oświetleniowej drogowej do zasobów Gminy Kobylnica;**
5. **Nabycie urządzeń sanitarnych do zasobów GMINY KOBYLNICA;**
6. **Budowa układu drogowego - dróg gminnych ulic Ku Słońcu i Modrzewiowej w Łosinie wraz z budową infrastruktury towarzyszącej - Etap II;**
7. **Zakup terenów inwestycyjnych do mienia gminnego.;**
8. **Zagospodarowanie terenu wokół jeziora Ścięgnica pod względem rekreacyjno-wypoczynkowym;**
9. **Budowa dróg gminnych w miejscowości Sycewice związanych z budową budynków mieszkalnych dla osób o umiarkowanych dochodach;**
10. **Przebudowa drogi gminnej nr 11414G w m. Płaszewo;**
11. **Rozbudowa placu zabaw w Kruszynie.**

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. **Budowa układu drogowego dróg gminnych - ulic: Tęczowej i Oliwkowej w Bolesławicach wraz z budową infrastruktury towarzyszącej.;**
2. **Budowa odcinka Obwodnicy Kobylnicy, położonego na terenie Miasta Słupska;**
3. **Budowa dróg gminnych w miejscowości Kobylnica, Gmina Kobylnica;**
4. **Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK).**

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