

Załącznik nr 3

do Uchwały Nr XXX/ /2026 Rady Miejskiej w Kobylnicy z dnia 19 marca 2026 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2026-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 395 314,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 158 798,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 236 516,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 062 814,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 641 839,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 420 975,00 zł.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 3 775 156,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	140 702 982,44	+395 314,00	141 098 296,44
Dochody bieżące	124 335 544,67	+158 798,00	124 494 342,67
Dotacje bieżące	7 191 074,67	-829,00	7 190 245,67
Pozostałe	39 733 719,00	+159 627,00	39 893 346,00
Dochody majątkowe	16 367 437,77	+236 516,00	16 603 953,77
Sprzedaż majątku	4 293 000,00	+1,00	4 293 001,00
Wydatki ogółem	135 260 326,44	+2 062 814,00	137 323 140,44
Wydatki bieżące	111 157 665,44	+641 839,00	111 799 504,44
Wynagrodzenia i pochodne	51 073 954,67	+2 517,00	51 076 471,67
Pozostałe wydatki bieżące	54 997 910,77	+639 322,00	55 637 232,77
Wydatki majątkowe	24 102 661,00	+1 420 975,00	25 523 636,00
Wynik budżetu	5 442 656,00	-1 667 500,00	3 775 156,00

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 667 500,00 zł i po zmianach wynoszą 1 667 500,00 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	0,00	+1 667 500,00	1 667 500,00
Wolne środki	0,00	+1 667 500,00	1 667 500,00

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2026-2040 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)
2026	8,63%	17,64%	TAK	18,00%	TAK
2027	10,11%	17,75%	TAK	18,12%	TAK
2028	9,43%	17,46%	TAK	17,82%	TAK
2029	9,11%	16,60%	TAK	16,96%	TAK
2030	8,50%	16,58%	TAK	16,94%	TAK
2031	8,71%	16,99%	TAK	17,35%	TAK
2032	8,45%	16,89%	TAK	17,25%	TAK
2033	7,45%	16,41%	TAK	16,41%	TAK
2034	6,96%	16,32%	TAK	16,32%	TAK
2035	6,21%	15,79%	TAK	15,79%	TAK
2036	5,91%	15,30%	TAK	15,30%	TAK
2037	5,77%	14,88%	TAK	14,88%	TAK
2038	1,50%	14,73%	TAK	14,73%	TAK
2039	1,38%	14,60%	TAK	14,60%	TAK
2040	1,27%	14,53%	TAK	14,53%	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 30.09.2025 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. Realizacja proeuropejskich działań informacyjno-edukacyjnych na terenie Gminy Kobylnica
2. Budowa zbiornika retencyjnego oraz zwiększenie i zagospodarowanie powierzchni zieleni na terenie Gminy Kobylnica
3. Budowa drogi dla pieszych i rowerów na odcinku Łosino-Zajączkowo - zmiana nazwy, wcześniej Budowa drogi gminnej wraz z budową ciągu pieszo-rowerowego pomiędzy miejscowościami Łosino i Zajączkowo.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

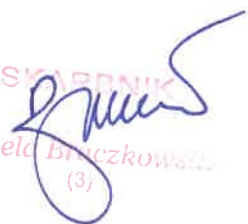
1. Równe szanse- kompleksowe usługi społeczno-zdrowotne na rzecz seniorów i osób z

niepełnosprawnościami;

2. Utworzenie 32 nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w ramach nowej instytucji - Żłobka w Gminie Kobylnica przy ul. Młyńskiej 21a, 76-251 Kobylnica;
3. BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ I SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ w m.KOBYLNICA,KWAKOWO ,KRUSZYNA,LUBUŃ,ZAJĄCZKOWO,SYCEWICE i SIERAKOWO celem uzbrojenia działek komunalnych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową;
4. Budowa ulicy Wiśniowej w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej;
5. Nabycie infrastruktury drogowej do zasobów Gminy Kobylnica;
6. Nabycie urządzeń sanitarnych do zasobów GMINY KOBYLNICA;
7. Zarządzanie wodami opadowymi i roztopowymi na terenie Gminy Kobylnica na lata 2015-2023;
8. Zakup terenów inwestycyjnych do mienia gminnego.;
9. Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kobylnica;
10. Przebudowa obiektu mostowego w Parku im. Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy, w ciągu drogi gminnej - ulicy Nad Śluzą w m. Kobylnica.

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.

SKARBNIK

Izabela Brzezko
(3)