

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 maja 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 541 383,91 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 153 449,91 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 387 934,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 541 383,91 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 644 668,91 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 896 715,00 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	133 221 395,95	+3 541 383,91	136 762 779,86
Dochody bieżące	116 617 442,18	+1 153 449,91	117 770 892,09
Dotacje bieżące	7 285 280,18	+877 692,91	8 162 973,09
Pozostałe	39 964 560,00	+275 757,00	40 240 317,00
Dochody majątkowe	16 603 953,77	+2 387 934,00	18 991 887,77
Wydatki ogółem	136 466 752,95	+3 541 383,91	140 008 136,86
Wydatki bieżące	112 191 812,95	+644 668,91	112 836 481,86
Wynagrodzenia i pochodne	51 088 623,98	+48 305,49	51 136 929,47
Pozostałe wydatki bieżące	55 837 388,97	+596 363,42	56 433 752,39
Wydatki majątkowe	24 274 940,00	+2 896 715,00	27 171 655,00

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 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	9,40%	17,64%	TAK	18,00%	TAK
2027	11,19%	16,93%	TAK	17,29%	TAK
2028	10,49%	16,90%	TAK	17,27%	TAK
2029	10,15%	16,32%	TAK	16,68%	TAK
2030	9,50%	16,54%	TAK	16,90%	TAK
2031	9,71%	17,17%	TAK	17,53%	TAK
2032	9,43%	17,29%	TAK	17,65%	TAK
2033	8,35%	17,01%	TAK	17,01%	TAK
2034	7,81%	17,97%	TAK	17,97%	TAK
2035	6,99%	17,37%	TAK	17,37%	TAK
2036	6,66%	16,81%	TAK	16,81%	TAK
2037	6,51%	16,35%	TAK	16,35%	TAK
2038	3,24%	16,18%	TAK	16,18%	TAK
2039	3,00%	16,03%	TAK	16,03%	TAK
2040	3,39%	15,93%	TAK	15,93%	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.

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 ulicy Wiśniowej w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej;
2. Zakup terenów inwestycyjnych do mienia gminnego.;
3. Przebudowa drogi gminnej Nr 114023 G i 114021 G Wrząca - Ściągąca;
4. Budowa zbiornika retencyjnego oraz rozwój zielonej infrastruktury na terenie Gminy 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.