

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 sierpnia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica:

1. Dochody ogółem zwiększono o 635 256,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 665 929,58 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 30 673,49 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 635 256,09 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 707 328,09 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 72 072,00 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	137 477 450,70	+635 256,09	138 112 706,79
Dochody bieżące	118 256 220,09	+665 929,58	118 922 149,67
Dotacje bieżące	8 594 371,09	+531 604,58	9 125 975,67
Pozostałe	40 294 247,00	+134 325,00	40 428 572,00
Dochody majątkowe	19 221 230,61	-30 673,49	19 190 557,12
Sprzedaż majątku	4 159 732,00	-126 083,00	4 033 649,00
Wydatki ogółem	140 722 807,70	+635 256,09	141 358 063,79
Wydatki bieżące	113 293 861,86	+707 328,09	114 001 189,95
Wynagrodzenia i pochodne	51 289 253,80	+309 196,52	51 598 450,32
Pozostałe wydatki bieżące	56 738 808,06	+398 131,57	57 136 939,63
Wydatki majątkowe	27 428 945,84	-72 072,00	27 356 873,84

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 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+2 800 000,00	2 800 000,00
2028	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	7 688 078,00	+500 000,00	8 188 078,00
2034	7 688 176,00	+500 000,00	8 188 176,00
2035	7 321 476,00	+500 000,00	7 821 476,00
2036	7 571 420,00	+500 000,00	8 071 420,00
2037	8 071 540,00	+800 000,00	8 871 540,00
2038	3 998 000,00	+2 000 000,00	5 998 000,00
2039	3 998 000,00	+2 000 000,00	5 998 000,00

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	9,39%	17,64%	TAK	18,00%	TAK
2027	11,19%	16,92%	TAK	17,29%	TAK
2028	10,63%	16,90%	TAK	17,26%	TAK
2029	10,49%	16,34%	TAK	16,70%	TAK
2030	9,84%	16,61%	TAK	16,97%	TAK
2031	10,04%	17,29%	TAK	17,65%	TAK
2032	9,75%	17,45%	TAK	17,81%	TAK
2033	9,00%	17,22%	TAK	17,22%	TAK
2034	8,44%	18,27%	TAK	18,27%	TAK
2035	7,58%	17,75%	TAK	17,75%	TAK
2036	7,22%	17,25%	TAK	17,25%	TAK
2037	7,22%	16,82%	TAK	16,82%	TAK
2038	4,69%	16,69%	TAK	16,69%	TAK
2039	4,40%	16,68%	TAK	16,68%	TAK
2040	3,39%	16,74%	TAK	16,74%	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. Zdrowa i bezpieczna woda dla mieszkańców gminy Kobylnica, zadanie dofinansowane przez Unię Europejską ze środków programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021 - 2027

2. Budowa zbiornika retencyjnego oraz rozwój zielonej infrastruktury na terenie Gminy Kobylnica
3. Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Gminie Kobylnica
4. Modernizacja pełnowymiarowego boiska piłkarskiego przy Alei Orzechowej w Kobylnicy, zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu budowy pełnowymiarowych boisk sportowych - Edycja 2025

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. "Cyberbezpieczny Samorząd" Zadanie dofinansowane przez Unię Europejską ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd";
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. Nabycie infrastruktury drogowej do zasobów Gminy Kobylnica;
4. Nabycie urządzeń sanitarnych do zasobów GMINY KOBYLNICA;
5. Przebudowa drogi gminnej Nr 114023 G i 114021 G Wrząca - Ściegnica;
6. Budowa zbiornika retencyjnego oraz rozwój zielonej infrastruktury na terenie Gminy Kobylnica;
7. Budowa drogi dla pieszych i rowerów na odcinku Łosino-Zająchkowo.

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

- I. Brackowska