

UCHWAŁA Nr .....

RADY GMINY KOBYLANKA

z dnia .....

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026r. poz. 662 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229 i art. 230 ust. 1, 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483 ze zm.) Rada Gminy Kobylanka uchwala, co następuje:

**§ 1.** Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036” do Uchwały Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wprowadza się zmiany w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036” do Uchwały Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Wprowadza się zmiany w załączniku nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036” do Uchwały Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 5.** Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 pkt. 2.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kobylanka.

Przewodnicząca Rady Gminy

Urszula Gierałtowska



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOBYLANKA NA LATA 2026 - 2036

| Lp.     | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                       | 2026           | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          | 2031          | 2032          | 2033          | 2034          | 2035          | 2036          |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1       | Dochoady ogółem                                                                                                                                                                                                                        | 75 189 768,34  | 86 586 845,00 | 87 949 475,00 | 80 603 660,00 | 78 999 870,00 | 74 999 870,00 | 74 999 870,00 | 74 999 870,00 | 74 999 870,00 | 74 999 870,00 | 74 999 870,00 |
| 1.1     | Dochoady bieżące, z tego:                                                                                                                                                                                                              | 61 095 624,34  | 64 961 845,00 | 70 099 475,00 | 72 503 660,00 | 73 899 870,00 | 73 899 870,00 | 73 899 870,00 | 73 899 870,00 | 73 899 870,00 | 73 899 870,00 | 73 899 870,00 |
| 1.1.1   | dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych                                                                                                                                                         | 30 668 709,00  | 33 660 000,00 | 36 500 000,00 | 38 000 000,00 | 39 000 000,00 | 39 000 000,00 | 39 000 000,00 | 39 000 000,00 | 39 000 000,00 | 39 000 000,00 | 39 000 000,00 |
| 1.1.2   | dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych                                                                                                                                                           | 779 207,00     | 1 000 000,00  | 1 300 000,00  | 1 500 000,00  | 1 600 000,00  | 1 600 000,00  | 1 600 000,00  | 1 600 000,00  | 1 600 000,00  | 1 600 000,00  | 1 600 000,00  |
| 1.1.3   | z subwencji ogólnej                                                                                                                                                                                                                    | 3 171 139,00   | 3 250 000,00  | 3 500 000,00  | 3 650 000,00  | 3 700 000,00  | 3 700 000,00  | 3 700 000,00  | 3 700 000,00  | 3 700 000,00  | 3 700 000,00  | 3 700 000,00  |
| 1.1.4   | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące                                                                                                                                                                              | 5 853 091,34   | 6 250 000,00  | 6 600 000,00  | 6 850 000,00  | 6 900 000,00  | 6 900 000,00  | 6 900 000,00  | 6 900 000,00  | 6 900 000,00  | 6 900 000,00  | 6 900 000,00  |
| 1.1.5   | pozostałe dochoady bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                                     | 20 623 478,00  | 20 801 845,00 | 22 199 475,00 | 22 503 660,00 | 22 699 870,00 | 22 699 870,00 | 22 699 870,00 | 22 699 870,00 | 22 699 870,00 | 22 699 870,00 | 22 699 870,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości                                                                                                                                                                                                             | 11 469 058,00  | 12 000 000,00 | 12 600 000,00 | 12 900 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 |
| 1.2     | Dochoady majątkowe, w tym:                                                                                                                                                                                                             | 14 094 144,00  | 21 625 000,00 | 17 850 000,00 | 8 100 000,00  | 5 100 000,00  | 1 100 000,00  | 1 100 000,00  | 1 100 000,00  | 1 100 000,00  | 1 100 000,00  | 1 100 000,00  |
| 1.2.1   | ze sprzedaży majątku                                                                                                                                                                                                                   | 1 550 000,00   | 2 000 000,00  | 100 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    | 100 000,00    |
| 1.2.2   | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje                                                                                                                                                                             | 12 417 810,05  | 19 625 000,00 | 17 750 000,00 | 8 000 000,00  | 5 000 000,00  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  | 1 000 000,00  |
| 2       | Wydatki ogółem                                                                                                                                                                                                                         | 88 055 167,19  | 96 486 845,00 | 85 449 475,00 | 78 673 660,00 | 76 999 870,00 | 71 399 870,00 | 71 399 870,00 | 71 399 870,00 | 71 399 870,00 | 71 399 870,00 | 71 399 870,00 |
| 2.1     | Wydatki bieżące, w tym:                                                                                                                                                                                                                | 51 128 348,14  | 49 649 978,00 | 51 138 575,00 | 52 673 660,00 | 55 299 870,00 | 55 299 870,00 | 55 299 870,00 | 55 299 870,00 | 55 299 870,00 | 55 299 870,00 | 55 299 870,00 |
| 2.1.1   | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane                                                                                                                                                                                           | 20 769 580,70  | 21 246 527,00 | 21 883 923,00 | 22 540 440,00 | 23 217 000,00 | 23 217 000,00 | 23 217 000,00 | 23 217 000,00 | 23 217 000,00 | 23 217 000,00 | 23 217 000,00 |
| 2.1.2   | z tytułu porzecz i gwarancji, w tym:                                                                                                                                                                                                   | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.2.1 | gwarancje i porzeczania podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy                                                                                                                            | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3   | wydatki na obsługę długu, w tym:                                                                                                                                                                                                       | 650 350,00     | 950 000,00    | 1 440 000,00  | 1 290 000,00  | 1 180 000,00  | 1 065 000,00  | 850 000,00    | 640 000,00    | 430 000,00    | 215 000,00    | 0,00          |
| 2.1.3.1 | odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu                                                                                                                        | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.1.3.3 | pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy                                                                                                                       | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 2.2     | Wydatki majątkowe, w tym:                                                                                                                                                                                                              | 36 926 819,05  | 46 836 867,00 | 34 310 900,00 | 26 000 000,00 | 21 700 000,00 | 16 100 000,00 | 16 100 000,00 | 16 100 000,00 | 16 100 000,00 | 16 100 000,00 | 19 100 000,00 |
| 2.2.1   | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:                                                                                                                                                | 36 926 819,05  | 46 836 867,00 | 34 310 900,00 | 26 000 000,00 | 21 700 000,00 | 16 100 000,00 | 16 100 000,00 | 16 100 000,00 | 16 100 000,00 | 16 100 000,00 | 0,00          |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne                                                                                                                                                                   | 595 900,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 3       | Wynik budżetu                                                                                                                                                                                                                          | -12 865 398,85 | -9 900 000,00 | 2 500 000,00  | 1 930 000,00  | 2 000 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 0,00          |
| 3.1     | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych                                                                                                                          | 0,00           | 0,00          | 2 500 000,00  | 1 930 000,00  | 2 000 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 0,00          |
| 4       | Przychody budżetu                                                                                                                                                                                                                      | 14 915 398,85  | 12 000 000,00 | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.1     | Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych, w tym:                                                                                                                                                                               | 6 000 000,00   | 12 000 000,00 | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.1.1   | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                           | 6 000 000,00   | 9 900 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2     | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:                                                                                                                                                                                             | 3 574 910,86   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.2.1   | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                           | 3 574 910,86   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3     | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                    | 5 340 487,99   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.3.1   | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                           | 3 290 487,99   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.4     | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:                                                                                                                                                                                 | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.4.1   | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.5     | Inne przychody niezwiązane z zaangażowaniem długu, w tym:                                                                                                                                                                              | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 4.5.1   | na pokrycie deficytu budżetu                                                                                                                                                                                                           | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5       | Rozchody budżetu                                                                                                                                                                                                                       | 2 050 000,00   | 2 100 000,00  | 2 500 000,00  | 1 930 000,00  | 2 000 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 0,00          |
| 5.1     | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:                                                                                                                                                  | 2 050 000,00   | 2 100 000,00  | 2 500 000,00  | 1 930 000,00  | 2 000 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 3 600 000,00  | 0,00          |
| 5.1.1   | liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:                                                                                                                                   | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy                                                                                                                                                    | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy                                                                                                                                                   | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 5.1.1.3 | kwota wyliczeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:                                                                                                                                | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |



| Lp.      | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                      | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          | 2031          | 2032         | 2033         | 2034         | 2035         | 2036         |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 9.2.1    | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                 | 8 846 776,05  | 5 625 000,00  | 2 000 000,00  | 2 000 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.2.1.1  |                                                                                                                                                                                                       | 8 846 776,05  | 5 625 000,00  | 2 000 000,00  | 2 000 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3      | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                     | 848 835,68    | 5 000,00      | 5 000,00      | 5 000,00      | 5 000,00      | 5 000,00      | 5 000,00     | 5 000,00     | 5 000,00     | 5 000,00     | 0,00         |
| 9.3.1    | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 848 835,68    | 5 000,00      | 5 000,00      | 5 000,00      | 5 000,00      | 5 000,00      | 5 000,00     | 5 000,00     | 5 000,00     | 5 000,00     | 0,00         |
| 9.3.1.1  |                                                                                                                                                                                                       | 754 770,89    | 4 250,00      | 4 250,00      | 4 250,00      | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.4      | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                   | 10 559 921,30 | 9 834 577,00  | 4 010 900,00  | 4 000 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.4.1    | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 10 559 921,30 | 9 834 577,00  | 4 010 900,00  | 4 000 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.4.1.1  |                                                                                                                                                                                                       | 6 791 081,30  | 5 625 000,00  | 2 000 000,00  | 2 000 000,00  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10       | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                                                                                                                          |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |              |
| 10.1     | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:                                                                                                                         | 39 292 714,27 | 46 947 409,00 | 34 415 900,00 | 25 205 000,00 | 15 505 000,00 | 10 405 000,00 | 9 405 000,00 | 5 405 000,00 | 3 905 000,00 | 3 905 000,00 | 1 500 000,00 |
| 10.1.1   | bieżące                                                                                                                                                                                               | 5 395 575,68  | 234 520,00    | 105 000,00    | 205 000,00    | 205 000,00    | 205 000,00    | 205 000,00   | 205 000,00   | 205 000,00   | 205 000,00   | 0,00         |
| 10.1.2   | majątkowe                                                                                                                                                                                             | 33 897 138,59 | 46 712 889,00 | 34 310 900,00 | 25 000 000,00 | 15 300 000,00 | 10 200 000,00 | 9 200 000,00 | 5 200 000,00 | 3 700 000,00 | 3 700 000,00 | 1 500 000,00 |
| 10.2     | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej                                                                                           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.3     | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej                                                            | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.4     | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym                                                                    | 44 364,00     | 62 768,00     | 62 769,00     | 62 771,00     | 62 768,00     | 62 768,00     | 62 768,00    | 62 769,00    | 59 283,00    | 50 335,00    | 18 401,00    |
| 10.5     | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych                                                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.6     | Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych                                                                                                        | 2 050 000,00  | 2 100 000,00  | 2 500 000,00  | 1 930 000,00  | 2 000 000,00  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7     | Wydatki zmniejszające dług, w tym:                                                                                                                                                                    | 4 287,00      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7.1   | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:                                                                                                                         | 4 287,00      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7.2   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:                                                                                                                                           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7.2.1 | zobowiązani dokonywani w formie wydatku bieżącego                                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7.3   | wypłaty z tytułu wynagrodzeń poręczeń i gwarancji                                                                                                                                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.8     | Kwota wzrostu(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)                                                                                           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.9     | Wzrost(-)spadku(-) kwoty długu wynikająca z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych                                                                                        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.10    | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emiowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ujemnej w wykonanych dochodach       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.11    | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań                                                                                                                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 11       | Dane dotyczące emiowanych obligacji przyszłodobowych                                                                                                                                                  |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |              |
| 11.1     | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:                                                                                                                                      | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 11.1.1   | Środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy                                                                                                                                                        | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 11.2     | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitemi należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limitie spłaty zobowiązań                                                                                   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 12       | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ustawie                                                                                                             |               |               |               |               |               |               |              |              |              |              |              |
| 12.1     | Stopień niezachowania relacji zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w roz. 7.2.                                                                                                             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 12.2     | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w roz. 8.4.                                                                                                                          | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |
| 12.3     | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w roz. 8.4.1.                                                                                                                        | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%         | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        |





| Lp.                  | Nazwa przedsięwzięcia                                                                                                | Cel przedsięwzięcia                                                                                                                   | Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia | Okres realizacji | Łączne nakłady finansowe | Planowane lata realizacji |            |            |            |            |            |           |           |           |           |           | Limit zobowiązań |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|
|                      |                                                                                                                      |                                                                                                                                       |                                                                                                 |                  |                          | 2026                      | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       | 2032      | 2033      | 2034      | 2035      | 2036      |                  |
| 2.                   | Lokality transport zbiorowy                                                                                          | Poprawa dostępności komunikacyjnej dla mieszkańców gminy                                                                              | Urząd Gminy                                                                                     | 2025 - 2026      | 7 067 933                | 4 200 000                 |            |            |            |            |            |           |           |           |           |           | 4 200 000        |
| 3.                   | ZIT - Budowa Centrum Kultury przy amfiteatrze w Morczyźnie                                                           | Zapewnienie dostępności: do infrastruktury społecznej                                                                                 | Urząd Gminy                                                                                     | 2024 - 2027      | 56 590                   | 27 060                    | 29 520     |            |            |            |            |           |           |           |           |           | 56 590           |
| 4.                   | Budowa kanalizacji sanitarnej w Niedzwiedzu                                                                          | Poprawa warunków społeczno – gospodarczo – środowiskowych poprzez wzrost wyposażenia terenów gminnych w system kanalizacji sanitarnej | Urząd Gminy                                                                                     | 2022 - 2029      | 19 680                   | 19 680                    |            |            |            |            |            |           |           |           |           |           | 19 680           |
| b) Wydatki majątkowe |                                                                                                                      |                                                                                                                                       |                                                                                                 |                  | 175 282 623              | 23 337 217                | 36 878 312 | 30 300 000 | 21 000 000 | 15 300 000 | 10 200 000 | 9 200 000 | 5 200 000 | 3 700 000 | 3 700 000 | 1 500 000 | 160 315 529      |
| 1.                   | Rozbudowa drogi gminnej w Reptowie wraz z budową bocznego odcinka – I etap od nr 1 do skrzyżowania z drogą powiatową | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2025 – 2026      | 8 500 000                | 8 130 000                 |            |            |            |            |            |           |           |           |           |           | 8 130 000        |
| 2.                   | Reptowie wraz z budową bocznego odcinka – II etap od skrzyżowania z drogą powiatową do zamkniętego przejazdu         | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2022 – 2026      | 9 730 870                | 400 000                   |            |            |            |            |            |           |           |           |           |           | 400 000          |
| 3.                   | Rozbudowa drogi gminnej Niedzwiedź - Reptowo                                                                         | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2026 – 2029      | 12 141 052               | 141 052                   | 3 500 000  | 5 500 000  | 3 000 000  |            |            |           |           |           |           |           | 12 141 052       |
| 4.                   | Budowa drogi gminnej na osiedlu Na Polanie w Jęczmie                                                                 | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2026 - 2029      | 2 064 268                | 64 268                    |            | 1 000 000  | 1 000 000  |            |            |           |           |           |           |           | 2 064 268        |
| 5.                   | Budowa drogi gminnej w Jęczmie (MPZP)                                                                                | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2026 - 2032      | 3 099 323                | 99 323                    |            |            |            |            | 2 000 000  | 1 000 000 |           |           |           |           | 3 099 323        |
| 6.                   | Budowa ulicy Świerkowej w Kobylance                                                                                  | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2026 - 2027      | 3 038 561                | 38 561                    | 3 000 000  |            |            |            |            |           |           |           |           |           | 3 038 561        |
| 7.                   | Budowa ulicy Ciołej w Zieleniewie                                                                                    | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2026 - 2027      | 1 645 000                | 845 000                   | 800 000    |            |            |            |            |           |           |           |           |           | 1 645 000        |
| 8.                   | Budowa ulicy Włkaczynej w Zieleniewie                                                                                | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2026 - 2028      | 2 051 414                | 51 414                    |            | 2 000 000  |            |            |            |           |           |           |           |           | 2 051 414        |
| 9.                   | Budowa chodników w Gminie, Janna Pawła II, Morczyźnie (ul. Sosnowa, Gminny, Janna Pawła II)                          | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2026 - 2027      | 1 040 898                | 40 898                    | 1 000 000  |            |            |            |            |           |           |           |           |           | 1 040 898        |
| 10.                  | Budowa ciągu pieszo-rowerowego w Zieleniewie (ul. Długa, Pocięszko)                                                  | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2026 - 2030      | 3 222 015                | 222 015                   |            | 1 000 000  | 1 000 000  | 1 000 000  |            |           |           |           |           |           | 3 222 015        |
| 11.                  | Budowa drogi gminnej na Os. Południowym w Morczyźnie                                                                 | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2025-2027        | 5 046 847                | 3 466 847                 | 1 500 000  |            |            |            |            |           |           |           |           |           | 4 966 847        |
| 12.                  | Budowa drogi gminnej Kurkowo – Lipnik                                                                                | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2025 - 2030      | 6 120 000                | 120 000                   |            |            | 3 000 000  | 3 000 000  |            |           |           |           |           |           | 6 120 000        |
| 13.                  | Budowa drogi gminnej Bielkowo – Rekowo                                                                               | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                             | Urząd Gminy                                                                                     | 2027 – 2029      | 4 300 000                |                           | 300 000    | 2 000 000  | 2 000 000  |            |            |           |           |           |           |           | 4 300 000        |

| Lp. | Nazwa przedsięwzięcia                                                                                                                           | Cel przedsięwzięcia                                                                                                                    | Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia | Okres realizacji | Łączne nakłady finansowe | 2026      |  | 2027       | 2028       | 2029      | 2030      | 2031      | 2032      | 2033      | 2034      | 2035      | 2036      | Limit zobowiązań |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-----------|--|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|
|     |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                        |                                                                                                   |                  |                          |           |  |            |            |           |           |           |           |           |           |           |           |                  |
| 14. | Przebudowa ul. Popieluski w Zieleniewie                                                                                                         | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                              | Urząd Gminy                                                                                       | 2021 – 2028      | 514 580                  |           |  |            | 500 000    |           |           |           |           |           |           |           |           | 500 000          |
| 15. | Budowa dróg gminnych                                                                                                                            | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                              | Urząd Gminy                                                                                       | 2029 - 2036      | 21 000 000               |           |  |            |            | 2 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 1 000 000 | 21 000 000       |
| 16. | Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 120 w m. Kobyłanka                                                                                | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                              | Urząd Gminy                                                                                       | 2026 - 2027      | 300 000                  |           |  | 300 000    |            |           |           |           |           |           |           |           |           | 300 000          |
| 17. | Budowa parkingu w Zieleniewie                                                                                                                   | Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu                                                                              | Urząd Gminy                                                                                       | 2025 - 2027      | 2 088 162                |           |  | 2 000 000  |            |           |           |           |           |           |           |           |           | 2 000 000        |
| 18. | Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Orłąt Lwowskich w Reptowie                                                                                  | Poprawa warunków społeczno – gospodarczo – środowiskowych poprzez wzrost wyposażenia terenów gminnych w system kanalizacji sanitarnej. | Urząd Gminy                                                                                       | 2027 – 2028      | 1 000 000                |           |  | 200 000    | 800 000    |           |           |           |           |           |           |           |           | 1 000 000        |
| 19. | Budowa kanalizacji sanitarnej w Zieleniewie i Medwiewcu z uwzględnieniem ul. Wyszyńskiego w Morzycznie                                          | Poprawa warunków społeczno – gospodarczo – środowiskowych poprzez wzrost wyposażenia terenów gminnych w system kanalizacji sanitarnej. | Urząd Gminy                                                                                       | 2025 – 2027      | 4 254 200                | 254 200   |  | 3 000 000  |            |           |           |           |           |           |           |           |           | 3 254 200        |
| 20. | Budowa oświetlenia ulicznego, Gminie Kobyłanka                                                                                                  | Zapewnienie oświetlenia ulicznego, poprawa bezpieczeństwa na drogach                                                                   | Urząd Gminy                                                                                       | 2020 - 2035      | 5 622 236                | 233 000   |  | 500 000    | 500 000    | 500 000   | 300 000   | 200 000   | 200 000   | 200 000   | 200 000   | 200 000   |           | 3 033 000        |
| 21. | Budowa świetlicy w Jęczydole                                                                                                                    | Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej                                                                                   | Urząd Gminy                                                                                       | 2023 – 2027      | 1 282 045                | 230 000   |  | 1 000 000  |            |           |           |           |           |           |           |           |           | 1 230 000        |
| 22. | Budowa świetlicy w Cisewie                                                                                                                      | Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej                                                                                   | Urząd Gminy                                                                                       | 2025 - 2028      | 4 220 000                | 180 000   |  | 1 000 000  | 3 000 000  |           |           |           |           |           |           |           |           | 4 180 000        |
| 23. | Budowa lokali socjalnych                                                                                                                        | Zapewnienie mieszkań socjalnych                                                                                                        | Urząd Gminy                                                                                       | 2027 - 2029      | 1 500 000                |           |  | 500 000    | 500 000    | 500 000   |           |           |           |           |           |           |           | 1 500 000        |
| 24. | Rozbudowa wraz z przebudową SP w Reptowie w celu utworzenia przedszkola publicznego.                                                            | Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej                                                                                   | Urząd Gminy                                                                                       | 2025 - 2027      | 8 200 000                | 2 321 688 |  | 5 678 312  |            |           |           |           |           |           |           |           |           | 8 000 000        |
| 25. | Modernizacja szkoły w Reptowie                                                                                                                  | Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej                                                                                   | Urząd Gminy                                                                                       | 2025 - 2028      | 1 609 977                | 150 000   |  | 500 000    | 500 000    |           |           |           |           |           |           |           |           | 1 150 000        |
| 26. | Budowa szkoły w Kunowie                                                                                                                         | Podniesienie jakości i efektywności kształcenia oraz poprawa dostępności do infrastruktury edukacji szkolnej                           | Urząd Gminy                                                                                       | 2025 - 2028      | 28 500 000               | 6 000 000 |  | 12 000 000 | 10 000 000 |           |           |           |           |           |           |           |           | 28 000 000       |
| 27. | Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Rekowie                                                                                                 | Poprawa infrastruktury rekreacyjnej                                                                                                    | Urząd Gminy                                                                                       | 2023 - 2028      | 1 352 380                |           |  |            | 1 200 000  |           |           |           |           |           |           |           |           | 1 200 000        |
| 28. | Zagospodarowanie stawu wraz z przyległym terenem w miejscowości Kobyłanka przy ul. Chrobrego w celu odtworzenia zbiornika małej retencji wodnej | Poprawa infrastruktury rekreacyjnej, retencja wody                                                                                     | Urząd Gminy                                                                                       | 2025 - 2026      | 319 795                  | 288 954   |  |            |            |           |           |           |           |           |           |           |           | 288 954          |
| 29. | Zakup i montaż wiat przystankowych                                                                                                              | Poprawa funkcjonalności przystanków i estetyki gmin                                                                                    | Urząd Gminy                                                                                       | 2025 - 2028      | 1 020 000                | 60 000    |  | 100 000    | 800 000    |           |           |           |           |           |           |           |           | 960 000          |
| 30. | Projekt "Medwie"                                                                                                                                | Rozwój infrastruktury turystycznej - wypoczynkowej                                                                                     | Urząd Gminy                                                                                       | 2026 - 2036      | 30 500 000               |           |  |            | 1 000 000  | 8 000 000 | 8 000 000 | 5 000 000 | 5 000 000 | 2 000 000 | 500 000   | 500 000   | 500 000   | 30 500 000       |



Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Kobylanka z dnia .....

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026-2036**

### **1. Podstawy prawne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest strategicznym dokumentem służącym długoterminowemu zarządzaniu finansami Gminy, w tym długiem. WPF została opracowana zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

### **2. Źródła danych**

Założenia makroekonomiczne zostały opracowane w oparciu o:

- 1) wskaźniki przyjęte przez Radę Ministrów do projektu budżetu państwa,
- 2) wzrost minimalnego wynagrodzenia w 2026 r.
- 3) informacje Głównego Urzędu Statystycznego,
- 4) analizy, prognozy Narodowego Banku Polskiego.

W WPF uwzględniono analizy oraz prognozy własne dotyczące kształtowania się długoterminowych strumieni dochodów i wydatków.

### **3. Zgodność WPF z ustawą o finansach publicznych**

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych prognoza obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty prognozą nie może być jednak krótszy niż okres spłaty długu, o ile przekracza cztery lata. Horyzont czasowy WPF wyznaczyła prognoza długu, ponieważ ostatnim rokiem spłaty zobowiązań będzie rok 2035.

Wartości przyjęte w prognozie powinny być zgodne z budżetem, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. W WPF zapewniona została pełna zgodność z budżetem na 2026 rok. W WPF zachowane zostały w całym horyzoncie czasowym relacje wynikające z art. 242 - 244 (reguła dopuszczalnego poziomu wydatków bieżących i reguła indywidualnego limitu obsługi długu) ustawy o finansach publicznych.

### **4. Objasnienia przyjętych wartości**

#### **4.1. Dochody**

Dochody budżetu w latach 2026 – 2035, z podziałem na dochody bieżące i dochody majątkowe, wykazane zostały w pozycji 1 załącznika Nr 1 WPF.

##### **4.1.1. Dochody bieżące**

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
  - 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
  - 3) subwencję ogólną,
  - 4) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
  - 5) pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.
- Udziały w podatkach CIT i PIT - wysokość wpływów w roku 2026 została ustalona w oparciu o informację Ministra Finansów z dnia 14 października 2025 roku. W roku 2027 zaplanowano wzrost wpływów z tytułu PIT o ponad 9 % w porównaniu do roku 2026 (w 2028 r. – ok. 8 % w porównaniu do 2027 r., w 2029 r. – ok. 4 % w porównaniu do 2028 r., w 2030 r. ponad 2% w porównaniu do roku poprzedniego). Trudno jest oszacować wpływy z udziału w CIT, ponieważ w 2025 r. Gmina Kobyłka uzyskała z tego tytułu kwotę w wysokości 3 421 062,22 zł, natomiast w 2026 r. kwota ta wynosi tylko 779 207,00 zł. W latach 2031 – 2035 określono dochody na poziomie roku 2030.
  - Wysokość subwencji ogólnej została zaplanowana również zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów dnia 14 października 2025 r. W latach 2027 - 2028 przyjęto wskaźnik wzrostu subwencji ogólnej o ok. 8%. Natomiast w latach 2029 – 2030 przyjęto wskaźnik wzrostu o ok. 4 %. W latach 2031 – 2035 określono dochody na poziomie roku 2030.
  - Dotacje - wysokość dotacji w roku 2026 została ustalona w oparciu o informację Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 24 października 2025 r. W następnych latach 2027 – 2030 przyjęto następujące wskaźniki wzrostu - ok. 6 % w roku 2028; ok 2% w 2029 r. i ok. 1% w roku 2030. W latach 2031 – 2035 określono dochody na poziomie roku 2030.
  - Dochody podatkowe - najpoważniejszą pozycją w grupie dochodów podatkowych jest podatek od nieruchomości, którego wartość wynika z przyjętych stawek oraz zasobu nieruchomości. W roku budżetowym 2026 r. wielkość wpływów z tego tytułu oszacowano w oparciu o stawki podatków określone w uchwale Nr VII/62/24 Rady Gminy Kobyłka z dnia 31 października 2024 r. oraz przewidywane wykonanie w 2025 r. W roku 2026 założono wzrost wpływów z tytułu podatków od nieruchomości w stosunku do planu na 1.01.2025 r. o 2,6 %, natomiast w latach 2027– 2030 o ok.4 %. W latach 2031 – 2035 określono dochody na poziomie roku 2030.

#### **4.1.2. Dochody majątkowe**

Dochody majątkowe w latach 2026– 2035 pochodzą z:

- 1) pozyskanych funduszy ze środków europejskich,
- 2) Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

W 2026 roku planuje się sprzedaż majątku na poziomie 1 550 000,00 zł (Gmina przygotowała do zbycia w drodze przetargu nieruchomości pod budownictwo jednorodzinne), a w 2027 r. - 2 000 000,00 zł. Natomiast w kolejnych latach wpływy ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 zł w każdym roku.

#### **4.2. Wydatki**

Wydatki budżetu w latach 2026 – 2035 z podziałem na wydatki bieżące oraz majątkowe, wykazane zostały w pozycji 2 załącznika Nr 1 WPF.

#### **4.2.1. Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące planowano w podziale na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń,
- dotacje na zadania bieżące,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- obsługę długu.

W roku 2026 wydatki bieżące zaplanowano przy uwzględnieniu wzrostu minimalnego wynagrodzenia oraz poziomu inflacji. W kolejnych latach 2027-2030 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 3 %, natomiast w latach 2031 – 2035 wydatki te pozostają na poziomie roku 2030.

#### **4.2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w latach 2026 – 2035 zaplanowano w oparciu o następujące założenia:

- 1) w roku 2026 kontynuowane będą zadania już rozpoczęte oraz zadania, na które Gmina Kobylanka pozyskała dofinansowanie z zewnętrznych źródeł,
- 2) w latach 2027-2028 rozpoczęcie nowych inwestycji uwarunkowane będzie nie tylko możliwościami finansowymi gminy, ale przede wszystkim możliwością pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania, w szczególności środków z budżetu UE. Na sfinansowanie inwestycji budowy szkoły planowane jest zaciągnięcie w latach 2026-2027 kredytu.
- 3) zakłada się ograniczenie wydatków bieżących do wielkości niezbędnych do prawidłowej i terminowej realizacji obligacyjnych zadań gminy.

Załącznik Nr 3 zawiera wykaz przedsięwzięć zaplanowanych na lata 2026 – 2035.

#### **4.3. Deficyt/ Nadwyżka**

W roku 2026 zaplanowano deficyt w wysokości (-) 12 865 398,85 zł, który pokryty zostanie:

- 1) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 6 000 000,00 zł,
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 3 574 910,86 zł,
- 3) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych 3 290 487,99 zł.

#### **4.4. Przychody**

W latach 2026 – 2027 planuje się zaciągnięcie zobowiązań w kwocie 18 000 000,00 zł na sfinansowanie przedsięwzięcia pn. Budowa szkoły w Kunowie (w 2026 r. kwota 6 000 000,00 zł i w 2027 r. kwota 12 000 000,00 zł).

#### 4.5. Rozchody

W 2026 r. na kwotę rozchodów w wysokości 2 050 000,00 zł składa się wykup obligacji.

Kwota długu i obciążenie budżetu z tytułu spłaty w kolejnych latach budżetowych przedstawia się następująco:

| Rok  | Kwota długu na koniec roku | Spłaty zadłużenia |
|------|----------------------------|-------------------|
| 2026 | 14 530 000                 | 2 050 000         |
| 2027 | 24 430 000                 | 2 100 000         |
| 2028 | 21 930 000                 | 2 500 000         |
| 2029 | 20 000 000                 | 1 930 000         |
| 2030 | 18 000 000                 | 2 000 000         |
| 2031 | 14 400 000                 | 3 600 000         |
| 2032 | 10 800 000                 | 3 600 000         |
| 2033 | 7 200 000                  | 3 600 000         |
| 2034 | 3 600 000                  | 3 600 000         |
| 2035 |                            | 3 600 000         |

#### 4.6. Zmiany wprowadzone uchwałą Nr XXIV/191/26 z dnia 26.02.2026 r.

1. Aktualizacja wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu Gminy w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035.
2. W związku z przystąpieniem Gminy Kobylanka do Celowego Związku Gmin R-XXI wprowadzono w załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035 w poz. 10.4. dane dotyczące zobowiązań Związku zgodnie z określoną proporcją tj.:  
w latach 2026 – 2032 – w każdym roku kwota 44 364,00 zł,  
2033 r. – kwota 44 368,00 zł,  
2034 r. – kwota 40 882,00 zł,  
2035 r. – kwota 31 934,00 zł.
3. Zwiększenie w 2026 r. wydatków o kwotę 555 761,30 zł na przedsięwzięcie pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Niedźwiedziu.
4. Zwiększenie w 2026 r. wydatków o kwotę 508 158,68 zł na przedsięwzięcie pn. Wsparcie edukacyjno – psychologiczne dla szkół podstawowych Gminy Kobylanka.
5. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 533 153,21 na przedsięwzięcie pn. Budowa drogi gminnej na Os. Południowym w Morzyczynie.
6. Przeniesienie części wydatków tj. kwoty 19 680,00 zł z przedsięwzięcia pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Niedźwiedziu z pkt. 1b.2. do punktu 3a.4 Załącznika Nr 3 (Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035) – na koszty związane z rozliczeniem ww. przedsięwzięcia.
7. Przeniesienie części wydatków tj. w roku 2026 kwoty 27 060,00 zł i 2027 r. – kwoty 29 520,00 zł z przedsięwzięcia pn. ZIT- Budowa Centrum Kultury przy amfiteatrze w Morzyczynie z pkt. 1b.1. do punktu 3a.3. Załącznika Nr 3 (Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035) – na koszty związane z rozliczeniem ww. przedsięwzięcia.
8. Zwiększenie w 2026 r. przychodów o kwotę 460 766,77 zł oraz deficytu do kwoty 12 865 398,85 zł.

#### **4.7. Zmiany wprowadzone uchwałą Nr XXV/195/26 z dnia 26.03.2026 r.**

1. Aktualizacja wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu Gminy w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035.
2. Zwiększenie w 2026 r. wydatków o kwotę 3 000,00 zł na przedsięwzięcie pn. Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Kobylanka.
3. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 590 000,00 zł na przedsięwzięcie pn. ZIT – Budowa Centrum Kultury przy amfiteatrze w Morzyczynie.

#### **4.8. Zmiany wprowadzone uchwałą Nr XXVII/212/26**

1. Aktualizacja wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu Gminy w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035, w związku wejściem w życie zarządzeń Wójta Gminy Kobylanka.
2. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 330 000,00 zł z przedsięwzięcia pn. ZIT- Budowa Centrum Kultury przy amfiteatrze w Morzyczynie.
3. Zwiększenie w 2027 r. wydatków o kwotę 241 330,00 zł na przedsięwzięcie pn. ZIT- Budowa Centrum Kultury przy amfiteatrze w Morzyczynie – aktualizacja kwot w związku z podpisanym aneksem na dofinansowanie.
4. Zwiększenie w 2026 r. wydatków o kwotę 821 688,00 zł na przedsięwzięcie pn. Przebudowa pomieszczeń SP w Reptowie w celu utworzenia przedszkola publicznego.
5. Zmniejszenie w 2027 r. wydatków o kwotę 821 688,00 zł na przedsięwzięcie pn. Przebudowa pomieszczeń SP w Reptowie w celu utworzenia przedszkola publicznego.
6. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 100 000,00 zł na przedsięwzięciu pn. Projekt „Miedwie”.
7. Wprowadzenie w załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylanka na 2026 – 2035 w poz. 10.4. kwot (w 2027 – kwota 8 930,00 zł, 2028 r. – kwota 8 931,00, pozostałe lata 8 930,00zł) zwiększających zobowiązania Celowego Związku Gmin R – XXI w związku z zawartą umową pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie.
8. Aktualizacja w 2026 r. (do kwoty 150 000,00 zł) wydatków na przedsięwzięcie pn. Modernizacja szkoły w Reptowie w związku z uchwałą Nr XXVI/209/26 Rady Gminy Kobylanka z dnia 23.04.2026 r. w sprawie zmian w budżecie gminy na 2026 r.
9. Kolejność załączników 2 i 3 uległa zmianie – obecnie załącznik nr 2 dotyczy Wykazu przedsięwzięć do WPF Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035, a załącznik nr 3 dotyczy Objasnień wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035.
10. Zmienia się nazwę przedsięwzięcia tj. Przebudowa pomieszczeń SP w Reptowie w celu utworzenia przedszkola publicznego na: Rozbudowa wraz z przebudową SP w Reptowie w celu utworzenia przedszkola publicznego.

#### **4.9. Zmiany wprowadzone uchwałą XXVIII/222/26.**

1. Aktualizacja wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy w odniesieniu do wartości wynikających

z Uchwały Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035.

2. Wydłużenie okresu objętego Wieloletnią Prognozą Finansową do roku 2036 w związku z zobowiązaniami Celowego Związku Gmin R – XXI, których całkowita spłata nastąpi w roku 2036.
3. Wprowadzenie w załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026 - 2036 w pkt. 10.4 zobowiązania Celowego Związku Gmin R – XXI w związku z zawartą umową pożyczki na kwotę 4 400 000,00 zł z WFOŚiGW w Szczecinie.
4. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 58 948,50 na przedsięwzięciu pn. Budowa drogi na odcinku między Reptowem a Niedźwiedziem.
5. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 50 000,00 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa drogi gminnej Bielkowo – Rekowo.
6. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 3 382,50 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa drogi gminnej na osiedlu Na Polanie w Jęczydole.
7. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 5 677,50 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa drogi gminnej w Jęczydole (MPZP).
8. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 2 439,50 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa ulicy Świerkowej w Kobylance.
9. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 3 586,00 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa ul. Wakacyjnej w Zieleniewie.
10. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 3 102,50 na przedsięwzięciu pn. na przedsięwzięciu pn. Budowa chodników w Morzyczynie (ul. Sosnowa, ul. Oświaty, ul. Jana Pawła II).
11. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 11 985,00 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa ciągu pieszo – rowerowego w Zieleniewie (ul. Długa, ul. Popiełuszki).
12. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 14 100,00 zł na przedsięwzięciu pn. Wsparcie jednostek OSP woj. zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych oraz zmienia się nazwę zadania na przedsięwzięcie pn. Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z okresem realizacji 2026 – 2028. Zabezpiecza się środki finansowe na lata 2026 – 10 900,00 zł; 2027 – 10 900,00 zł oraz 2028 – 10 900,00 zł.
13. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 230 000,00 zł na przedsięwzięciu pn. Zagospodarowanie stawu wraz z przyległym terenem w miejscowości Kobylanka przy ul. Chrobrego w celu odtworzenia zbiornika małej retencji wodnej.
14. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 40 000,00 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w Niedźwiedziu.
15. Zwiększenie w 2026 r. wydatków o kwotę 30 000,00 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa świetlicy w Jęczydole.
16. Zwiększenie w 2027 r. wydatków o kwotę 200 000,00 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa drogi gminnej Bielkowo – Rekowo.
17. Wprowadzenie w 2036 r. wydatków w kwocie 500 000,00 zł na przedsięwzięcie pn. Projekt „Miedwie”.
18. Wprowadzenie w 2036 r. wydatków w kwocie 1 000 000,00 zł na przedsięwzięcie pn. Budowa dróg gminnych.

#### **4.10. Zmiany wprowadzone uchwałą XXIX/227/26**

1. Aktualizacja wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036.
2. Zwiększenie w 2026 r. wydatków o kwotę 4 200,00 zł na przedsięwzięciu pn. Budowa kanalizacji

sanitarnej w Zieleniewie i Miedwiecku z uwzględnieniem ul. Wyszyńskiego w Morzyczynie.

3. Zmniejszenie w 2026 r. wydatków o kwotę 1 200 000,00 zł na przedsięwzięcie pn. Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Rekowie i zaplanowanie przedmiotowej kwoty w 2028 r.
4. Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn. Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 120 w m. Kobylanka i zabezpieczenie w 2027 r. środków w wysokości 300 000,00 zł.

#### 4.11. Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą

1. Aktualizacja wielkości dochodów i wydatków budżetu Gminy w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036.
2. Dotychczasowe przedsięwzięcie pn. Budowa drogi gminnej w Niedźwiedziu oraz przedsięwzięcie pn. Budowa drogi gminnej na odcinku między Reptowem a Niedźwiedziem zmienia się na jedno przedsięwzięcie pod nazwą **Rozbudowa drogi gminnej Niedźwiedź – Reptowo** z następującym planem finansowym 2026 r. – 141 051,50 zł, 2027 – 3 500 000, 2028 – 5 500 000,00 zł, 2029 – 3 000 000,00 zł.

  
*Julita Pilecka*

