RG.0006.74.2026.MS

PROJEKT.....74/26.....

UCHWAŁA Nr .....

RADY GMINY KOBYLANKA

z dnia .....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2027 – 2040

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) Rada Gminy Kobylanka uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kobylanka na lata 2027 - 2040 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kobylanka w latach 2027 - 2040 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 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,
3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia, w tym finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

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

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXII/172/25 Rady Gminy Kobylanka z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2040 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Kobylanka.

Przewodnicząca Rady Gminy

Urszula Gierałtowska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .....Rady Gminy Kobylanka z dnia.....

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOBYLANKA NA LATA 2027-2040

Lp.	Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
	Dochody ogółem	**86 129 844,50**	**86 469 400,00**	**94 536 500,00**	**93 305 300,00**	**91 710 000,00**	**90 560 000,00**	**90 560 000,00**	**90 560 000,00**	**90 560 000,00**	**90 560 000,00**	**90 560 000,00**	**90 560 000,00**	**90 560 000,00**	**90 560 000,00**
	Dochody bieżące, z tego:	67 313 473,50	72 969 400,00	79 386 500,00	86 305 300,00	89 560 000,00	89 560 000,00	89 560 000,00	89 560 000,00	89 560 000,00	89 560 000,00	89 560 000,00	89 560 000,00	89 560 000,00	89 560 000,00
.1	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	32 806 370,00	35 093 000,00	37 639 000,00	40 369 700,00	42 300 000,00	42 300 000,00	42 300 000,00	42 300 000,00	42 300 000,00	42 300 000,00	42 300 000,00	42 300 000,00	42 300 000,00	42 300 000,00
.2	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	625 267,00	650 000,00	700 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00	720 000,00
.3	z subwencji ogólnej	3 845 593,00	4 663 500,00	5 655 365,00	6 858 200,00	7 100 000,00	7 100 000,00	7 100 000,00	7 100 000,00	7 100 000,00	7 100 000,00	7 100 000,00	7 100 000,00	7 100 000,00	7 100 000,00
.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 742 986,50	6 952 600,00	7 268 800,00	7 600 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00	7 800 000,00
.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	23 293 257,00	25 610 300,00	28 123 335,00	30 757 400,00	31 640 000,00	31 640 000,00	31 640 000,00	31 640 000,00	31 640 000,00	31 640 000,00	31 640 000,00	31 640 000,00	31 640 000,00	31 640 000,00
.5.1	z podatku od nieruchomości	13 145 685,00	13 800 000,00	14 500 000,00	14 900 000,00	15 200 000,00	15 200 000,00	15 200 000,00	15 200 000,00	15 200 000,00	15 200 000,00	15 200 000,00	15 200 000,00	15 200 000,00	15 200 000,00
	Dochody majątkowe, w tym:	18 816 371,00	13 500 000,00	15 150 000,00	7 000 000,00	2 150 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
.1	ze sprzedaży majątku	1 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	17 810 221,00	12 500 000,00	15 000 000,00	6 900 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
	Wydatki ogółem	**103 614 493,84**	**95 969 400,00**	**92 606 500,00**	**91 305 300,00**	**88 910 000,00**	**87 760 000,00**	**87 760 000,00**	**87 760 000,00**	**87 760 000,00**	**87 760 000,00**	**87 760 000,00**	**87 760 000,00**	**87 760 000,00**	**87 760 000,00**
	Wydatki bieżące, w tym:	54 015 044,62	57 069 400,00	60 106 500,00	63 305 300,00	66 710 000,00	66 710 000,00	66 710 000,00	66 710 000,00	66 710 000,00	66 710 000,00	66 710 000,00	66 710 000,00	66 710 000,00	66 710 000,00
.1	na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	22 367 573,88	23 944 650,00	25 633 000,00	27 440 400,00	29 360 000,00	29 360 000,00	29 360 000,00	29 360 000,00	29 360 000,00	29 360 000,00	29 360 000,00	29 360 000,00	29 360 000,00	29 360 000,00
.2	z tytułu poręczeń 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	0,00	0,00	0,00
.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym 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	0,00	0,00	0,00
.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	820 400,00	1 000 000,00	1 364 000,00	1 364 000,00	1 364 000,00	1 228 000,00	1 091 000,00	955 000,00	820 000,00	685 000,00	550 000,00	410 000,00	273 000,00	136 000,00
.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie niedłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym 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	0,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe, w tym:	49 599 449,22	38 900 000,00	32 500 000,00	28 000 000,00	22 200 000,00	21 050 000,00	21 050 000,00	21 050 000,00	21 050 000,00	21 050 000,00	21 050 000,00	21 050 000,00	21 050 000,00	21 050 000,00
.1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	49 288 549,22	38 700 000,00	32 205 000,00	27 800 000,00	21 600 000,00	20 450 000,00	20 450 000,00	20 450 000,00	20 450 000,00	20 450 000,00	20 450 000,00	20 450 000,00	20 450 000,00	20 450 000,00
.2	trasfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy	310 900,00	200 000,00	295 000,00	200 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
	Wynik budżetu	**-17 484 649,34**	**-9 500 000,00**	**1 930 000,00**	**2 000 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**
	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przychody budżetu	**19 584 649,34**	**12 000 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	16 000 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.1	na pokrycie deficytu budżetu	16 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 234 649,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 234 649,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.1	na pokrycie deficytu budżetu	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych 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	0,00	0,00	0,00
.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	0,00	0,00	0,00
	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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	0,00	0,00	0,00
.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	0,00	0,00	0,00
	Rozchody budżetu	**2 100 000,00**	**2 500 000,00**	**1 930 000,00**	**2 000 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**	**2 800 000,00**
	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 100 000,00	2 500 000,00	1 930 000,00	2 000 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 800 000,00
.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.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	0,00	0,00	0,00
.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	0,00	0,00	0,00
.1.3	kwota wyłączeń 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	0,00	0,00	0,00
.1.3.1	środkami pochodzącymi z nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
6	**Kwota długu, w tym:**	**22 430 000,00**	**31 930 000,00**	**30 000 000,00**	**28 000 000,00**	**25 200 000,00**	**22 400 000,00**	**19 600 000,00**	**16 800 000,00**	**14 000 000,00**	**11 200 000,00**	**8 400 000,00**	**5 600 000,00**	**2 800 000,00**	**0,00**
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	13 298 428,88	15 900 000,00	19 280 000,00	23 000 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	16 883 078,22	15 900 000,00	19 280 000,00	23 000 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00	22 850 000,00
8	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, określonym w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	4,82%	5,30%	4,57%	4,27%	5,09%	4,93%	4,76%	4,59%	4,43%	4,26%	4,10%	3,93%	3,76%	3,59%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	4,82%	5,30%	4,57%	4,27%	5,09%	4,93%	4,76%	4,59%	4,43%	4,26%	4,10%	3,93%	3,76%	3,59%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	4,82%	5,30%	4,57%	4,27%	5,09%	4,93%	4,76%	4,59%	4,43%	4,26%	4,10%	3,93%	3,76%	3,59%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	4,82%	5,30%	4,57%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	23,32%	25,61%	28,63%	30,96%	29,62%	29,46%	29,29%	29,12%	28,96%	28,79%	28,62%	28,45%	28,28%	28,11%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	23,32%	25,61%	28,63%	30,96%	29,62%	29,46%	29,29%	29,12%	28,96%	28,79%	28,62%	28,45%	28,28%	28,11%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	23,79%	23,53%	22,92%	23,03%	25,00%	25,98%	26,90%	28,13%	28,96%	29,43%	29,46%	29,12%	28,96%	28,79%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	24,22%	23,96%	23,34%	23,45%	25,43%	26,40%	27,32%	28,13%	28,96%	29,43%	29,46%	29,12%	28,96%	28,79%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RO	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	35,22%	47,64%	41,51%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	544 482,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	544 482,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	544 482,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 650 000,00	126 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	7 650 000,00	126 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 650 000,00	126 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	549 482,50	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	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	549 482,50	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	549 482,50	4 250,00	4 250,00	4 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	10 510 900,00	210 900,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.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:	10 510 900,00	210 900,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	7 250 000,00	126 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	52 490 250,00	38 752 846,00	32 408 833,00	27 705 000,00	11 405 000,00	9 405 000,00	5 405 000,00	3 905 000,00	3 905 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1.1	bieżące	4 608 520,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	majątkowe	47 881 730,00	38 647 846,00	32 203 833,00	27 500 000,00	11 200 000,00	9 200 000,00	5 200 000,00	3 700 000,00	3 700 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
.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	0,00	0,00	0,00
.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	0,00	0,00	0,00
.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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	0,00	0,00	0,00	0,00
.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.7.2.1	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	0,00	0,00	0,00
.7.2.1.1	dokonywana 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	0,00	0,00	0,00
.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych 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	0,00	0,00	0,00
0.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (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	0,00	0,00	0,00
0.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona 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	0,00	0,00	0,00
0.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.1	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
1.1	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	0,00	0,00	0,00
1.1.1	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	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	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 ... ustawy**	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	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 poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	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 poz. 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%	0,00%	0,00%	0,00%

Załącznik Nr 2 do Uchwały ..... Rady Gminy Kobylanka z dnia.....

Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Kobylanka na lata 2027 - 2040

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	Limit zobowiązań
	Przedsięwzięcia ogółem				**232 680 164**	**52 490 250**	**38 752 846**	**32 408 833**	**27 705 000**	**11 405 000**	**9 405 000**	**5 405 000**	**3 905 000**	**3 905 000**	**1 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**	**192 881 929**
	- wydatki bieżące				***15 134 549***	***4 608 520***	***105 000***	***205 000***	***205 000***	***205 000***	***205 000***	***205 000***	***205 000***	***205 000***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	**6 148 520**
	- wydatki majątkowe				***217 545 615***	***47 881 730***	***38 647 846***	***32 203 833***	***27 500 000***	***11 200 000***	***9 200 000***	***5 200 000***	***3 700 000***	***3 700 000***	***1 500 000***	***1 500 000***	***1 500 000***	***1 500 000***	***1 500 000***	***186 733 409***
1.	*Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)*				*29 730 421*	*10 515 900*	*215 900*	*4 005 000*	*4 005 000*	*5 000*	*5 000*	*5 000*	*5 000*	*5 000*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	**18 766 800**
a)	**Wydatki bieżące**				**60 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**5 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**45 000**
1.	SKM. Linia 351: Budowa, w ramach przystanków przesiadkowych, parkingu P&R i B&R oraz urzadzeń związanych z integracją transportu: 1. Przystanek Miedwiecko, 2. Przystanek Reptowo	Utworzenie głównej osi transportu publicznego na terenie Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących linii kolejowych	Urząd Gminy	2024-2035	60 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000						45 000
b)	**Wydatki majątkowe**				**29 670 421**	**10 510 900**	**210 900**	**4 000 000**	**4 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**18 721 800**
1.	ZIT- Budowa Centrum Kultury przy amfiteatrze w Morzyczynie	Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2024 - 2027	17 552 940	10 500 000														10 500 000
2.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Niedźwiedziu	Poprawa warunków społeczno – gospodarczo – środowiskowych poprzez wzrost wyposażenia terenów gminnych w system kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy	2022 - 2030	12 084 781		200 000	4 000 000	4 000 000											8 200 000
3.	Zwiększenie bezpieczeństa ludnośc województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie Ochotniczej Straży Pożanej	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2026 - 2028	32 700	10 900	10 900													21 800
2.	*Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (razem)*				*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
a)	**Wydatki bieżące**																			0
b)	**Wydatki majątkowe**																			0
3.	*Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt I.1 i I.2) (razem)*				*202 949 743*	*41 974 350*	*38 536 946*	*28 403 833*	*23 700 000*	*11 400 000*	*9 400 000*	*5 400 000*	*3 900 000*	*3 900 000*	*1 500 000*	*1 500 000*	*1 500 000*	*1 500 000*	*1 500 000*	*174 115 129*
a)	**Wydatki bieżące**				**15 074 549**	**4 603 520**	**100 000**	**200 000**	**200 000**	**200 000**	**200 000**	**200 000**	**200 000**	**200 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 103 520**
1.	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobylanka oraz plan ogólny	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobylanka - sporządzanie planów zagospodarowania przestrzennego zgodnie z zatwierdzonym harmonogramem prac planistycznych	Urząd Gminy	2020 - 2035	3 780 036	404 000	100 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000						1 904 000
2.	Lokalny transport zbiorowy	Poprawa dostępności komunikacyjnej dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2025 - 2027	11 237 933	4 170 000														4 170 000

	Nazwa przedsięwzięcia	Cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	Limit zobowiązań
	ZIT- Budowa Centrum Kultury przy amfiteatrze w Morzyczynie	Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2024 - 2027	56 580	29 520														29 520
	Wydatki majątkowe				**187 875 194**	**37 370 830**	**38 436 946**	**28 203 833**	**23 500 000**	**11 200 000**	**9 200 000**	**5 200 000**	**3 700 000**	**3 700 000**	**1 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**	**1 500 000**	**168 011 609**
	Rozbudowa drogi gminnej w 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 – 2027	9 830 870	500 000														500 000
	Rozbudowa drogi gminnej Niedźwiedź - Reptowo	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2026 – 2029	12 741 052	3 000 000	7 100 000	2 500 000												12 600 000
	Budowa drogi gminnej na osiedlu Na Polanie w Jęczydole	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2026 - 2030	2 064 268			1 000 000	1 000 000											2 000 000
	Budowa drogi gminnej w Jęczydole (MPZP)	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2026 - 2032	3 099 323					2 000 000	1 000 000									3 000 000
	Budowa ulicy Świerkowej w Kobylance	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2026 - 2029	3 038 561			3 000 000												3 000 000
	Budowa ulicy Cichej w Zieleniewie	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2026 - 2027	2 350 000	1 750 000														1 750 000
	Budowa ulicy Wakacyjnej w Zieleniewie	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2026 - 2029	2 051 414			2 000 000												2 000 000
	Budowa chodników w Morzyczynie (ul. Sosnowa, Oświaty, Jana Pawła II)	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2026 - 2028	1 040 898		1 000 000													1 000 000
	Budowa ciągu pieszo-rowerowego w Zieleniewie (ul. Długa, Popiełuszki)	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2026 - 2030	2 222 015	222 015		1 000 000	1 000 000											2 222 015
0.	Budowa drogi gminnej na Os. Południowym w Morzyczynie	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2025-2027	3 876 000	3 100 000														3 100 000
1.	Budowa drogi gminnej Kunowo – Lipnik	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2025 - 2030	6 120 000	105 165		3 000 000	3 000 000											6 105 165
2.	Budowa drogi gminnej Bielkowo – Rekowo	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2027 – 2030	4 300 000	100 000	200 000	2 000 000	2 000 000											4 300 000
3.	Przebudowa ul. Popiełuszki w Zieleniewie	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2021 – 2030	514 580				500 000											500 000
4.	Budowa dróg gminnych	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2029 - 2040	25 000 000			2 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	25 000 000
5.	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Orląt Lwowskich w Reptowie	Poprawa warunków społeczno – gospodarczo – środowiskowych poprzez wzrost wyposażenia terenów gminnych w system kanalizacji sanitarnej,	Urząd Gminy	2028 – 2029	1 000 000		200 000	800 000												1 000 000

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	Limit zobowiązań
16.	Budowa kanalizacji sanitarnej w Zieleniewie i Miedwiecku z uwzględnieniem ul. Wyszyńskiego w Morzyczynie	Poprawa warunków społeczno – gospodarczo – środowiskowych poprzez wzrost wyposażenia terenów gminnych w system kanalizacji sanitarnej,	Urząd Gminy	2025 – 2029	3 254 200		1 000 000	2 000 000												3 000 000
17.	Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Kobylanka	Zapewnienie oświetlenia ulicznego, poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2020 - 2035	9 622 238		2 000 000	2 000 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000						5 200 000
18.	Budowa świetlicy w Jęczydole	Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2023 – 2027	1 282 045	1 000 000														1 000 000
19.	Budowa świetlicy w Cisewie	Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2025 - 2030	4 220 000			1 000 000	3 000 000											4 000 000
20.	Budowa lokali socjalnych	Zapewnienie mieszkań socjalnych	Urząd Gminy	2030 - 2031	2 000 000				1 000 000	1 000 000										2 000 000
21.	Rozbudowa wraz z przebudową SP w Reptowie w celu utworzenia przedszkola publicznego.	Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2025 - 2027	8 450 000	6 350 000														6 350 000
22.	Termomodernizacja szkoły w Reptowie	Zapewnienie dostępności do infrastruktury społecznej	Urząd Gminy	2026– 2028	2 108 977	705 000	1 000 000													1 705 000
23.	Budowa szkoły w Kunowie	Podniesienie jakości i efektywności kształcenia oraz poprawa dostępności do infrastruktury edukacji szkolnej	Urząd Gminy	2025 - 2029	51 191 373	19 967 400	24 733 196	5 703 833												50 404 429
24.	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego w Rekowie	Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Gminy	2023 - 2028	1 352 380		1 200 000													1 200 000
25.	Zakup i montaż wiat przystankowych	Poprawa funkcjonalności przystanków i estetyki gminy	Urząd Gminy	2025 - 2030	1 020 000			200 000	800 000											1 000 000
26.	Wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę dla zagospodarowania i renowacji terenu dawnego cmentarza ewangelickiego	Ochrona zabytków	Urząd Gminy	2027 - 2028	75 000	71 250	3 750													75 000
27.	Budowa wodociągu przesyłowego Jęczydół - Kobylanka	Poprawa warunków społeczno – gospodarczo – środowiskowych poprzez usprawnienie systemu zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2026 - 2027	550 000	500 000														500 000
28.	Projekt "Miedwie"	Rozwój infrastruktury turystyczno - wypoczynkowej	Urząd Gminy	2030- 2040	23 500 000				8 000 000	5 000 000	5 000 000	2 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	23 500 000

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

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2027-2040

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 2027 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 2040.

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 2027 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. Objaśnienia przyjętych wartości

4.1. Dochody

Dochody budżetu w latach 2027 – 2040, 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 2027 została ustalona w oparciu o informację Ministra Finansów z dnia 12 października 2026 roku. W latach 2028 - 2031 zaplanowano wzrost wpływów z tytułu PIT o ok. 7 % w porównaniu do wielkości zaplanowanych w poprzednim roku. Trudno jest oszacować wpływy z udziału w CIT, ponieważ w 2026 r. Gmina Kobylanka uzyskała z tego tytułu kwotę w wysokości 779 207,00 zł, natomiast plan na 2027 r. wynosi 625 267,00. W latach 2033 – 2040 określono dochody na poziomie roku 2032.
- Wysokość subwencji ogólnej została zaplanowana również zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów dnia 12 października 2026 r. W latach 2028 - 2030 przyjęto wskaźnik wzrostu subwencji ogólnej o ok. 20 %, natomiast w latach 2031 – 2040 przyjęto stałą kwotę.
- Dotacje - wysokość dotacji w roku 2027 została ustalona w oparciu o informację Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 23 października 2028 r. W następnych latach 2028 – 2031 przyjęto wskaźnik wzrostu - ok. 4 %, natomiast w latach 2031 – 2040 przyjęto stałą kwotę.
- Dochody podatkowe - najpoważniejszą pozycją w grupie dochodów podatkowych jest podatek od nieruchomości, którego wartość wynika z przyjętych stawek oraz zasobu nieruchomości. W roku budżetowym 2027 r. wielkość wpływów z tego tytułu oszacowano w oparciu o stawki podatków określone w uchwale Nr XXXII/250/26 Rady Gminy Kobylanka z dnia 29 października 2026 r. oraz przewidywane wykonanie w 2026 r. W roku 2028 założono wzrost wpływów z tytułu podatków od nieruchomości w porównaniu do roku 2027 o ok. 5%, również w 2029 r. założono wzrost wpływów z tytułu podatków od nieruchomości w porównaniu do roku 2028 o ok. 5 %. Natomiast w roku 2030 wzrost o ok. 3%. W latach 2031 – 2040 określono dochody na stałym poziomie.

4.1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w latach 2027– 2040 pochodzą przede wszystkim z:

1) pozyskanych funduszy ze środków europejskich,
2) dotacja z rezerwy celowej budżetu państwa na budowę szkoły w Kunowie,
3) Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

W 2027 roku planuje się sprzedaż majątku na poziomie 1 000 000,00 zł (Gmina przygotowała do zbycia w drodze przetargu nieruchomości pod budownictwo jednorodzinne), a w 2028 r. - 1 000 000,00 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 2027 – 2040 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:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń,
- transfery bieżące, które obejmują wpływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1,
- 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,
- obsługa długu.

W roku 2027 wydatki bieżące zaplanowano przy uwzględnieniu wzrostu minimalnego wynagrodzenia oraz poziomu inflacji. W kolejnych latach 2028 -2030 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 5 %, natomiast w latach 2033 – 2040 wydatki te pozostają na poziomie roku 2032.

4.2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w latach 2026 – 2040 zaplanowano w oparciu o następujące założenia:

1) w roku 2027 kontynuowane będą zadania już rozpoczęte oraz zadania, na które Gmina Kobylanka pozyskała dofinansowanie z zewnętrznych źródeł,
2) w latach 2028 - 2030 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 planowane jest zaciągnięcie w latach 2027-2028 kredytu.
3) zakłada się ograniczenie wydatków bieżących do wielkości niezbędnych do prawidłowej i terminowej realizacji obligatoryjnych zadań gminy.

Załącznik Nr 2 zawiera wykaz przedsięwzięć zaplanowanych na lata 2027 – 2040.

4.3. Deficyt/ Nadwyżka

W roku 2027 zaplanowano deficyt w wysokości (-) 17 484 649,34 zł, który pokryty zostanie:

1) zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 16 000 000,00 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 1 234 649,34 zł,
3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 250 000,00 zł.

4.4. Przychody

W 2027 r. kwota przychodów wynosić będzie 19 584 649,34 zł, na które składają się:

1) zaciągnięte pożyczki i kredyty na rynku krajowym w kwocie 16 000 000,00 zł,

2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z 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 1 234 649,34 zł,
3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 2 350 000,00 zł.

W roku 2028 planuje się dodatkowo zaciągnięcie zobowiązań w kwocie 12 000 000,00 zł.

4.5. Rozchody

W 2027 r. na kwotę rozchodów w wysokości 2 100 000,00 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
2027	22 430 000	2 100 000
2028	31 930 000	2 500 000
2029	30 000 000	1 930 000
2030	28 000 000	2 000 000
2031	25 200 000	2 800 000
2032	22 400 000	2 800 000
2033	19 600 000	2 800 000
2034	16 800 000	2 800 000
2035	14 000 000	2 800 000
2036	11 200 000	2 800 000
2037	8 400 000	2 800 000
2038	5 500 000	2 800 000
2039	2 800 000	2 800 000
2040		2 800 000

WÓJT
Julita Pilecka