

UCHWAŁA Nr .....

RADY GMINY KOBYLANKA

z dnia .....

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662) 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. W uchwale 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 zmienia się okres objęty prognozą do roku 2036 i zmienia się treść tytułu, który otrzymuje brzmienie: „w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036”.

§ 2. Załącznik nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Załącznik nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Gminy Kobylanka na lata 2026 – 2036” otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. 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.

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

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

Przewodnicząca Rady Gminy

Urszula Gierałowska

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOBYLANKA NA LATA 2026-2036

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	<b>Dochody ogółem</b>	76 365 711,15	86 586 845,00	86 749 475,00	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	Dochody bieżące, z tego:	60 700 014,15	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	dochody 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	dochody 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	5 788 753,15	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 dochody bieżące, w tym:	20 292 206,00	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	Dochody majątkowe, w tym:	15 665 707,00	21 625 000,00	16 650 000,00	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	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
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 109 557,00	19 625 000,00	16 550 000,00	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	<b>Wydatki ogółem</b>	89 231 120,00	96 486 845,00	84 249 475,00	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:	30 309 681,74	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	20 742 578,70	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 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
2.1.2.1	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
2.1.2.2	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	wydatki na obsługę 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
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym 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
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciętych 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
2.1.3.3	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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	38 921 438,26	46 836 867,00	33 110 900,00	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:	38 921 438,26	46 836 867,00	33 110 900,00	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
2.2.1.1	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	<b>Wynik budżetu</b>	-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	3 600 000,00
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	3 600 000,00
4	<b>Przychody budżetu</b>	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, emisja 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 zaciąganiem 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	<b>Rozchody budżetu</b>	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	3 600 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów; 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	3 600 000,00
5.1.1	liczona kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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 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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	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
5.2	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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOBYLANKA NA LATA 2026-2036

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	14 530 000,00	24 430 000,00	21 930 000,00	20 600 000,00	18 000 000,00	14 400 000,00	10 800 000,00	7 200 000,00	3 600 000,00	0,00	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
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	10 390 332,41	15 311 867,00	18 960 900,00	19 830 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 000 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, ekwiwalentami o średni i wydatkami bieżącymi	19 305 731,26	15 311 867,00	18 960 900,00	19 830 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 600 000,00	18 000 000,00
8	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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 przypadających na dany rok)	5,00%	5,30%	6,30%	5,00%	4,84%	7,06%	6,74%	6,42%	6,10%	5,77%	0,03%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	5,00%	5,30%	6,30%	5,00%	4,84%	7,06%	6,74%	6,42%	6,10%	5,77%	0,03%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	5,00%	5,30%	6,30%	5,00%	4,84%	7,06%	6,74%	6,42%	6,10%	5,77%	0,03%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	5,00%	5,30%	6,30%	5,00%	4,84%	7,06%	6,74%	6,42%	6,10%	5,77%	0,03%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik, jednoroczny)	21,65%	27,71%	32,14%	32,18%	29,53%	29,36%	29,04%	28,72%	28,41%	28,09%	26,87%
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%
8.2_v2026	8.2_v2026	21,65%	27,71%	32,14%	32,18%	29,53%	29,36%	29,04%	28,72%	28,41%	28,09%	26,87%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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)	24,14%	23,36%	23,72%	24,05%	24,66%	26,43%	27,37%	28,80%	29,81%	29,91%	29,33%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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)	24,71%	23,93%	24,30%	24,62%	25,23%	27,00%	27,94%	28,80%	29,81%	29,91%	29,33%
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 poprzedzającego rok budżetowy	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
art15zoc_Z	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%
art15zoc_8	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%
art15zoc_8	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, przypadających na dany rok	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8	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
art15zoc_8	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
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podany charakterze oraz powiększonych 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.2024.1755)	24,83%	40,24%	34,48%	30,42%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	8 875 000,00	5 625 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
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:	8 875 000,00	5 625 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	8 875 000,00	5 625 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOBYLANKA NA LATA 2026-2036

Lp.	Wykazanie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
<b>Wyszczególnienie</b>												
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 13 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:	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	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	768 814,40	4 250,00	4 250,00	4 250,00	4 250,00	4 250,00	4 250,00	4 250,00	4 250,00	4 250,00	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	4 000 000,00	4 000 000,00	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:	10 559 921,30	9 834 577,00	4 010 900,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 791 081,30	5 625 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>											
10.1	Wydatki, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	40 488 004,97	46 647 409,00	33 215 900,00	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	35 093 029,29	46 412 889,00	33 110 900,00	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 przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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 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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie 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 wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt. 10.7.3	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	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
10.7.2.1	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
10.7.2.1.1	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
10.7.3	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
10.8	Kwota wzrostu(+)/wpadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasyowych (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	Weznieścisz 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
10.10	Wypłat papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowagi 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
10.11	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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 243-244 w przypadku określonym w ... ustawie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

## Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Kobylanka na lata 2026-2036

Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	Limit zobowiązań	
<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>																		
- wydatki bieżące						218 748 570	46 647 409	33 215 900	25 205 000	15 505 000	10 405 000	9 405 000	5 405 000	3 905 000	3 905 000	1 500 000	195 586 914	
- wydatki majątkowe						12 665 749	234 520	105 000	205 000	205 000	205 000	205 000	205 000	205 000	205 000	205 000	0	7 170 096
<b>Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 (razem)</b>						<b>208 062 822</b>	<b>46 412 889</b>	<b>33 110 900</b>	<b>25 000 000</b>	<b>15 300 000</b>	<b>10 200 000</b>	<b>9 200 000</b>	<b>5 200 000</b>	<b>3 700 000</b>	<b>3 700 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>188 416 818</b>	
<b>1. Wydatki bieżące</b>						<b>33 049 918</b>	<b>9 639 577</b>	<b>4 015 900</b>	<b>4 005 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>29 269 234</b>
<b>a) Wydatki bieżące</b>						<b>1 965 520</b>	<b>848 836</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>893 636</b>	
1. Wsparcie edukacyjno - psychologiczne dla szkół podstawowych gminy Kobylanka						1 403 986	716 521										716 521	
2. SKK: Linia 351: Budowa, w ramach przystanków przesiadkowych, parkingu P&R i B&R oraz urządzeń związanych z Integracją transportu: 1. Przystanek Miedwiecko, 2. Przystanek Ranbowo.						60 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	50 000
3. Cyberbezpieczny samorząd						501 534	127 315										127 315	
<b>b) Wydatki majątkowe</b>						<b>31 084 399</b>	<b>10 559 921</b>	<b>4 010 900</b>	<b>4 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 405 398</b>
1. ZTI- Budowa Centrum Kultury przy amfiteatrze w Morzyczynie						16 971 617	9 623 677										16 676 617	
2. Budowa kanalizacji sanitarnej w Niedzwiedziu						14 080 081	200 000	4 000 000	4 000 000									11 686 081
3. Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie Ochotniczej Straży Pożarnej						32 700	10 900	10 900										32 700
<b>2. Programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersw publiczno-prywatnego (razem)</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>a) Wydatki bieżące</b>																	<b>0</b>	
<b>b) Wydatki majątkowe</b>																	<b>0</b>	
<b>3. Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1 i 2) (razem)</b>						<b>185 638 652</b>	<b>29 079 648</b>	<b>29 200 000</b>	<b>21 200 000</b>	<b>15 500 000</b>	<b>10 400 000</b>	<b>9 400 000</b>	<b>5 400 000</b>	<b>3 900 000</b>	<b>3 900 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>169 267 660</b>
<b>a) Wydatki bieżące</b>						<b>10 720 229</b>	<b>4 546 740</b>	<b>100 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>0</b>	<b>6 276 260</b>
1. Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego Gminy Kobylanka - sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego zgodnie z zawieszonym orzeczeniem Gminy Kobylanka harmonogramem prac planistycznych						3 576 036	300 000	100 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2 000 000	2 000 000



Lp.	Nazwa przedsięwzięcia	Cel przedsięwzięcia	Jednostka organizacyjna odpowiedzialna za realizację lub koordynująca wykonywanie przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	Lata										Limit zobowiązań		
						2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035		2036	
14.	Budowa drogi gminnej Bielekowo – 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
15.	Przebudowa ul. Popieluski w Zieleniewie	Poprawa infrastruktury drogowej oraz bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy	2021 – 2028	514 580			500 000										500 000
16.	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
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. Orlą 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 Miodwieku z uwzględnieniem ul. Wyszynskiego w Morzyczynie	Poprawa warunków społeczno – gospodarczo – środowiskowych poprzez wzrost wyposażenia terenów gminnych w system kanalizacji sanitarnej.	Urząd Gminy	2025 – 2027	4 250 000	250 000	3 000 000											3 250 000
20.	Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Kobylanka	Zapewnienie oświetlenia ulicznego, poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2020 - 2035	5 622 238	233 000	500 000	500 000	500 000	300 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000		3 033 000
21.	Budowa świetlicy w Jęczypole	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 społecznych	Zapewnienie mieszkańcom socjalnych	Urząd Gminy	2027 - 2029	1 500 000		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	1 608 977	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 Rakowie	Poprawa infrastruktury rekreacyjnej	Urząd Gminy	2023 - 2026	1 352 380	1 200 000												1 200 000
28.	Zagospodarowanie stawu wraz z przyległym terenem w miejscowości Kobylanka przy ul. Chrobrego w celu utworzenia zbiornika małej retencji wodnej	Poprawa infrastruktury rekreacyjnej, retencja wody	Urząd Gminy	2025 - 2026	319 795	289 045												289 045
29.	Zakup i montaż wiat przystankowych	Poprawa funkcjonalności przystanków i estetyki gminy	Urząd Gminy	2025 - 2028	1 020 000	60 000	100 000	800 000										960 000
30.	Projekt "Miodwie"	Rozwój infrastruktury turystyczno - wypoczynkowej	Urząd Gminy	2026 - 2036	30 500 000			1 000 000	8 000 000	8 000 000	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 Kobylanka 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 Kobylanka 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 2 000 000,00 zł (Gmina przygotowała do zbycia w drodze przetargu nieruchomości pod budownictwo jednorodzinne) i w 2027 r. również 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 obligatoryjnych 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 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 – 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.

WÓJŚ  
*Julita Pilecka*

*Sponsoring*  
SKARBNIK GMINY

*Jeanne Radziwon*