

UCHWAŁA.....
RADY GMINY KOBYLANKA
z dnia

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kobylanka na lata 2025 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 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 (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy Kobylanka uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylanka na lata 2025 – 2035” do Uchwały Nr IX/81/24 Rady Gminy Kobylanka z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2025 – 2035 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 2 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Gminy Kobylanka na lata 2025 – 2035” do Uchwały Nr IX/81/24 Rady Gminy Kobylanka z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2025 – 2035 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 3 „Wykaz przedsięwzięć do WPF Gminy Kobylanka na lata 2025 – 2035” do Nr IX/81/24 Rady Gminy Kobylanka z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2025 – 2035 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 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 2025-2035

| Lp. | Wyszczególnienie | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|-----------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Dochody ogółem | 76 399 465,78 | 88 131 896,32 | 82 855 991,44 | 77 211 821,46 | 74 702 412,53 | 78 406 033,16 | 79 606 033,16 | 79 606 033,16 | 79 606 033,16 | 79 606 033,16 | 79 606 033,16 |
| 1.1 | Dochody bieżące, z tego: | 58 446 316,78 | 68 027 162,32 | 68 016 020,44 | 69 211 821,46 | 72 672 412,53 | 76 306 033,16 | 76 306 033,16 | 76 306 033,16 | 76 306 033,16 | 76 306 033,16 | 76 306 033,16 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 26 672 569,57 | 29 339 826,53 | 30 806 817,87 | 32 347 158,75 | 33 964 516,65 | 35 662 742,52 | 35 662 742,52 | 35 662 742,52 | 35 662 742,52 | 35 662 742,52 | 35 662 742,52 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 3 421 062,22 | 3 763 168,44 | 3 951 326,86 | 4 148 832,20 | 4 356 337,63 | 4 574 154,75 | 4 574 154,75 | 4 574 154,75 | 4 574 154,75 | 4 574 154,75 | 4 574 154,75 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 3 714 499,79 | 4 085 949,77 | 4 290 247,26 | 4 504 882,92 | 4 729 997,60 | 4 966 497,22 | 4 966 497,22 | 4 966 497,22 | 4 966 497,22 | 4 966 497,22 | 4 966 497,22 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | 5 657 091,60 | 7 919 464,62 | 4 955 437,85 | 5 203 209,74 | 5 463 370,23 | 5 736 538,74 | 5 736 538,74 | 5 736 538,74 | 5 736 538,74 | 5 736 538,74 | 5 736 538,74 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące, w tym: | 18 981 093,60 | 22 918 752,96 | 24 012 190,60 | 23 007 737,85 | 24 158 190,42 | 25 366 099,93 | 25 366 099,93 | 25 366 099,93 | 25 366 099,93 | 25 366 099,93 | 25 366 099,93 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 11 178 000,00 | 12 295 800,00 | 12 910 590,00 | 13 556 119,50 | 14 233 925,48 | 14 945 621,75 | 14 945 621,75 | 14 945 621,75 | 14 945 621,75 | 14 945 621,75 | 14 945 621,75 |
| 1.2 | Dochody majątkowe, w tym: | 17 953 149,00 | 20 104 734,00 | 14 839 971,00 | 8 000 000,00 | 2 030 000,00 | 2 100 000,00 | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku | 2 600 000,00 | 2 500 000,00 | 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 | 15 341 149,00 | 17 604 734,00 | 14 739 971,00 | 7 900 000,00 | 1 930 000,00 | 2 000 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 |
| 2 | Wydatki ogółem | 75 085 843,03 | 94 081 896,32 | 88 755 991,44 | 74 711 821,46 | 72 772 412,53 | 76 406 033,16 | 76 406 033,16 | 76 406 033,16 | 76 406 033,16 | 76 406 033,16 | 76 406 033,16 |
| 2.1 | Wydatki bieżące, w tym: | 50 337 452,66 | 53 681 896,32 | 52 155 991,44 | 55 511 821,46 | 56 772 412,53 | 63 406 033,16 | 63 406 033,16 | 63 406 033,16 | 63 406 033,16 | 63 406 033,16 | 63 406 033,16 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 19 724 038,78 | 21 695 854,00 | 22 780 647,12 | 23 919 679,48 | 25 115 663,45 | 26 371 446,62 | 26 371 446,62 | 26 371 446,62 | 26 371 446,62 | 26 371 446,62 | 26 371 446,62 |
| 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 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu, w tym: | 940 350,00 | 1 147 000,00 | 1 345 000,00 | 1 272 000,00 | 1 197 000,00 | 1 057 000,00 | 980 000,00 | 850 000,00 | 745 000,00 | 550 000,00 | 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 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 |
| 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: | 24 748 390,37 | 40 400 000,00 | 36 600 000,00 | 19 200 000,00 | 16 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 24 748 390,37 | 40 400 000,00 | 36 600 000,00 | 19 200 000,00 | 16 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Wynik budżetu | 1 313 622,75 | -5 950 000,00 | -5 900 000,00 | 2 500 000,00 | 1 930 000,00 | 2 000 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 1 313 622,75 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 1 930 000,00 | 2 000 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 |
| 4 | Przychody budżetu | 778 377,25 | 8 000 000,00 | 8 000 000,00 | 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: | 0,00 | 8 000 000,00 | 8 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu | 0,00 | 5 950 000,00 | 5 900 000,00 | 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: | 298 377,25 | 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 | 0,00 | 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: | 480 000,00 | 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 | 0,00 | 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 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 |
| 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 | 2 092 000,00 | 2 050 000,00 | 2 100 000,00 | 2 500 000,00 | 1 930 000,00 | 2 000 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: | 2 092 000,00 | 2 050 000,00 | 2 100 000,00 | 2 500 000,00 | 1 930 000,00 | 2 000 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 |
| 5.1.1 | łączna 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 2025-2035

| Lp. | Wyszczególnienie | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|----------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| 6 | Kwota długu, w tym: | 10 580 000,00 | 16 530 000,00 | 22 430 000,00 | 19 930 000,00 | 18 000 000,00 | 16 000 000,00 | 12 800 000,00 | 9 600 000,00 | 6 400 000,00 | 3 200 000,00 | 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 |
| 7 | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | 8 108 864,12 | 14 345 266,00 | 15 860 029,00 | 13 700 000,00 | 15 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi | 8 887 241,37 | 14 345 266,00 | 15 860 029,00 | 13 700 000,00 | 15 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 | 12 900 000,00 |
| 8 | Wskaźnik spłaty zobowiązań | 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) | 5,74% | 5,32% | 5,46% | 5,89% | 4,65% | 4,33% | 5,92% | 5,74% | 5,59% | 5,31% | 4,53% |
| 8.1_vRO | 8.1_vROD_2020 | 5,74% | 5,32% | 5,46% | 5,89% | 4,65% | 4,33% | 5,92% | 5,74% | 5,59% | 5,31% | 4,53% |
| 8.1_vRO | 8.1_vROD_2026 | 5,74% | 5,32% | 5,46% | 5,89% | 4,65% | 4,33% | 5,92% | 5,74% | 5,59% | 5,31% | 4,53% |
| 8.1_vRO | 8.1_vROD_2023 | 5,74% | 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, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | 17,84% | 25,86% | 27,36% | 23,47% | 25,51% | 19,85% | 19,74% | 19,56% | 19,41% | 19,13% | 18,35% |
| 8.2_v202 | 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_v202 | 8.2_v2026 | 17,84% | 25,86% | 27,36% | 23,47% | 25,51% | 19,85% | 19,74% | 19,56% | 19,41% | 19,13% | 18,35% |
| 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) | 24,61% | 22,99% | 23,06% | 23,39% | 22,59% | 22,25% | 22,64% | 22,80% | 23,05% | 22,13% | 20,95% |
| 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) | 24,69% | 23,07% | 23,14% | 23,46% | 22,66% | 22,32% | 22,72% | 22,80% | 23,05% | 22,13% | 20,95% |
| 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 |
| 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 | 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 | 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 | 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 | 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 |
| 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) | 18,83% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 9 | 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 |
| 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 | 1 123 985,38 | 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: | 1 123 985,38 | 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 ustawy | 1 061 491,79 | 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 | 6 226 149,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | 6 226 149,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 6 221 767,78 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOBYLANKA NA LATA 2025-2035

| Lp. | Wyszczególnienie | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|-----------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 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 | 1 494 972,85 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 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: | 1 494 972,85 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 1 233 552,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 5 518 149,00 | 14 000 000,00 | 14 000 000,00 | 0,00 | 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: | 5 518 149,00 | 9 780 000,00 | 9 780 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 4 923 767,78 | 4 220 000,00 | 4 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 26 893 198,00 | 45 750 000,00 | 37 150 000,00 | 19 250 000,00 | 16 050 000,00 | 10 050 000,00 | 5 050 000,00 | 5 050 000,00 | 1 050 000,00 | 1 050 000,00 | 1 050 000,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 5 375 049,00 | 5 350 000,00 | 550 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 10.1.2 | majątkowe | 21 518 149,00 | 40 400 000,00 | 36 600 000,00 | 19 200 000,00 | 16 000 000,00 | 10 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 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, 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 |
| 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 | 2 092 000,00 | 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 |
| 10.7 | 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 |
| 10.7.1 | 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 |
| 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. | 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(+)/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 |
| 10.9 | 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 |
| 10.10 | 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 |
| 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 | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Kobylanka z dnia

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2025-2035

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 2025 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 2025 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).

4. Objasnienia przyjętych wartości

4.1. Dochody

Dochody budżetu w latach 2025 – 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 2025 została ustalona w oparciu o informację Ministra Finansów z dnia 14 października 2024 roku. Biorąc pod uwagę fakt, że zmieniły się przepisy dotyczące dochodów jednostek samorządu terytorialnego, założono w 2026 r. wzrost o 10% w porównaniu z rokiem 2025. Natomiast w kolejnych tj. 2027 -2030 latach zaplanowano wzrost wpływów o 5 %. W latach 2031 – 2035 określono dochody na poziomie roku 2031. Również w porównaniu z rokiem ubiegłym w 2025 r. nastąpi wzrost wielkości wpływów z podatków dochodowych od osób fizycznych PIT. Gmina Kobylanka jest gminą intensywnie rozwijającą się, z roku na rok przybywa nowych mieszkańców, a co za tym idzie zwiększać się będą wpływy z tytułu PIT.
 - Wysokość subwencji ogólnej została zaplanowana również zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów dnia 14 października 2024 r. W roku 2026 przyjęto wskaźnik wzrostu subwencji ogólnej o 10%. Natomiast w latach 2026 – 2030 przyjęto wskaźnik wzrostu o 5%. W latach 2031 – 2035 określono dochody na poziomie roku 2031.
 - Dotacje - wysokość dotacji w roku 2025 została ustalona w oparciu o informację Wojewody Zachodniopomorskiego z dnia 25 października 2024 r. znak: FB-1.3111.11.2024.NK.2. W następnych latach przyjęto następujące wskaźniki wzrostu: 2025 r. – 10%, w latach 2026 - 2030 – 5%. W latach 2031 – 2035 określono dochody na poziomie roku 2031.
 - Dochody podatkowe - najpoważniejszą pozycją w grupie dochodów podatkowych jest podatek od nieruchomości, którego wartość wynika z przyjętych stawek oraz zasobu nieruchomości. W roku budżetowym 2025 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. W roku 2025 założono wzrost wpływów z tytułu podatków od nieruchomości o 18 %, natomiast w latach 2026 – 2030 o 5 %. W latach 2031 – 2035 określono dochody na poziomie roku 2031.

4.1.2. Dochody majątkowe

Dochody majątkowe w latach 2025– 2035 pochodzą z:

- 1) pozyskanych funduszy środków europejskich – nowa perspektywa 2021 – 2027, KPO,
- 2) przyjętych rządowych programów:
 - a) Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych (kontynuacja zadań)
 - b) Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg,
 - c) program wsparcia budownictwa socjalnego ze środków Funduszu Dopłat
- 3) środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

W 2025 roku planuje się sprzedaż majątku na poziomie 2 600 000,00 zł (Gmina przygotowała do zbycia w drodze przetargu nieruchomości pod budownictwo jednorodzinne), w roku 2026 – 2 500 000,00 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 2025 – 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 2025 w porównaniu do roku poprzedniego zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 15%, natomiast w kolejnych latach 2026 -2035 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o 3 % w stosunku do roku 2025.

4.2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w latach 2025 – 2035 zaplanowano w oparciu o następujące założenia:

- 1) w roku 2025 kontynuowane będą zadania już rozpoczęte oraz zadania, na które Gmina Kobylanka pozyskała dofinansowanie z zewnętrznych źródeł,
- 2) w latach 2026-2027 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 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 2025 – 2035.

4.3. Deficyt/ Nadwyżka

W roku 2025 zaplanowano nadwyżkę w wysokości 1 313 622,75 zł, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie rozchodów.

Natomiast w latach 2026 – 2027 zaplanowano deficyt.

4.4. Przychody

W roku 2025 planowane przychody stanowią kwotę 778 377,25 zł w tym:

- 1) 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 – 534,78 zł,
- 2) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 297 842,47 zł,
- 3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy – 480 000,00 zł.

W latach 2026 – 2027 planuje się zaciągnięcie zobowiązań w kwocie 16 000 000,00 zł na sfinansowanie przedsięwzięcia pn. Budowa szkoły w Kunowie (po 8 000 000 zł w każdym roku).

4.5. Rozchody

W 2025 r. na kwotę rozchodów w wysokości 2 092 000,00 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 |
|------|----------------------------|-------------------|
| 2025 | 10 580 000 | 2 092 000 |
| 2026 | 16 530 000 | 2 050 000 |
| 2027 | 22 430 000 | 2 100 000 |
| 2028 | 19 930 000 | 2 500 000 |
| 2029 | 18 000 000 | 1 930 000 |
| 2030 | 16 000 000 | 2 000 000 |
| 2031 | 12 800 000 | 3 200 000 |
| 2032 | 9 600 000 | 3 200 000 |
| 2033 | 6 400 000 | 3 200 000 |
| 2034 | 3 200 000 | 3 200 000 |
| 2035 | | 3 200 000 |

4.6. Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą

1. Aktualizacja wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów budżetu Gminy w odniesieniu do wartości wynikających z Uchwały Nr IX/81/24 Rady Gminy Kobylanka z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylanka na lata 2025 – 2035.
2. Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pn. Lokalny transport zbiorowy i zabezpieczenie środków finansowych w roku 2025 w wysokości 3 196 221,06 zł oraz w roku 2026 – w wysokości 4 600 000,00 zł.

3. Zwiększenie w 2025 r. wydatków o kwotę 104 000,00 zł na przedsięwzięcie pn. Przebudowa dróg wewnętrznych w Morzyczynie tzw. Rekreacja – etap I (ul. Jeziorna, ul. Nad Miedwinką, ul. Iglasta, ul. Paprociowa, ul. Szuwarowa, ul. Tatarakowa, ul. Wrzosowa).
4. Zwiększenie w 2025 r. wydatków o kwotę 562 633,29 zł na przedsięwzięcie pn. Wsparcie edukacyjno – psychologiczne dla szkół podstawowych gminy Kobyłanka.
5. Zwiększenie w 2025 r. wydatków o kwotę 105 209,18 zł na przedsięwzięcie pn. Cyberbezpieczny samorząd.
6. Zwiększenie w 2025 r. wydatków o kwotę 1 400 000,00 zł na przedsięwzięcie pn. Rozbudowa drogi gminnej w Reptowie wraz z budową bocznego odcinka – II etap od skrzyżowania z drogą powiatową do zamkniętego przejazdu.
7. Zwiększenie w 2025 r. wydatków o kwotę 620 000,00 zł na przedsięwzięcie pn. Przebudowa świetlicy w Kunowie.

WÓJT

Julia Pilecka



SKARBNIK GMINY

Joanna Radziwon

