

ZARZĄDZENIE NR 319/2024
WÓJTA GMINY KOBYLNICA
z dnia 14 listopada 2024r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kobylnica

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024., poz. 1530 z późn. zm.)

zarządza się, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2025 - 2040 - zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Projekt uchwały, o którym mowa w § 1 przekazuje się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Kobylnica.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Kobylnica

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez wyłożenie w biurze obsługi rady oraz poprzez zamieszczenie w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wójt Gminy Kobylnica
Anna Gliniecka - Woś

Załącznik
do Zarządzenia Nr 319/2024
Wójta Gminy Kobylnica
z dnia 14 listopada 2024 roku

**UCHWAŁA Nr /2024
RADY GMINY KOBYLNICA
z dnia ... grudnia 2024r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024r., poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024r., poz.1465 ze zm.)

Rada Gminy Kobylnica
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kobylnica na lata 2025-2040 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2035 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2025 - 2040 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Upoważnia się Organ Wykonawczy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
- 2) zaciągania zobowiązań do wysokości 25.000.000 zł 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) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2;

§ 5

Uchyla się w całości Uchwałę Nr LXXIV/656/2023 Rady Gminy Kobylnica z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 - 2040 z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Organowi Wykonawczemu.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 319/2024
z dnia 2024-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2024	123 929 471,61	111 813 931,44	25 893 829,00	856 394,00	29 222 997,00	12 923 295,95	42 917 415,49	23 376 219,00	12 115 540,17	2 238 746,00	9 876 794,17
2025	145 417 718,17	116 237 986,67	52 552 368,68	1 025 991,90	15 153 868,09	6 466 279,00	41 039 479,00	23 838 246,00	29 179 731,50	3 650 439,00	25 529 292,50
2026	125 068 000,00	120 306 317,00	54 391 702,00	1 061 902,00	15 684 253,00	6 692 599,00	42 475 861,00	24 672 585,00	4 761 683,00	3 000 000,00	1 761 683,00
2027	127 914 900,00	124 035 814,00	56 077 845,00	1 094 821,00	16 170 465,00	6 900 070,00	43 792 613,00	25 437 435,00	3 879 086,00	3 000 000,00	879 086,00
2028	130 634 169,00	127 508 817,00	57 648 025,00	1 125 476,00	16 623 238,00	7 093 272,00	45 018 806,00	26 149 683,00	3 125 352,00	3 000 000,00	125 352,00
2029	134 119 520,00	131 079 065,00	59 262 170,00	1 156 989,00	17 088 689,00	7 291 884,00	46 279 333,00	26 881 874,00	3 040 455,00	3 000 000,00	40 455,00
2030	134 356 041,00	134 356 041,00	60 743 724,00	1 185 914,00	17 515 906,00	7 474 181,00	47 436 316,00	27 553 921,00	0,00	0,00	0,00
2031	137 714 943,00	137 714 943,00	62 262 317,00	1 215 562,00	17 953 804,00	7 661 036,00	48 622 224,00	28 242 769,00	0,00	0,00	0,00
2032	141 157 817,00	141 157 817,00	63 818 875,00	1 245 951,00	18 402 649,00	7 852 562,00	49 837 780,00	28 948 838,00	0,00	0,00	0,00
2033	144 686 762,00	144 686 762,00	65 414 347,00	1 277 100,00	18 862 715,00	8 048 876,00	51 083 724,00	29 672 559,00	0,00	0,00	0,00
2034	148 303 932,00	148 303 932,00	67 049 706,00	1 309 028,00	19 334 283,00	8 250 098,00	52 360 817,00	30 414 373,00	0,00	0,00	0,00
2035	152 011 530,00	152 011 530,00	68 725 949,00	1 341 754,00	19 817 640,00	8 456 350,00	53 669 837,00	31 174 732,00	0,00	0,00	0,00
2036	155 811 819,00	155 811 819,00	70 444 098,00	1 375 298,00	20 313 081,00	8 667 759,00	55 011 583,00	31 954 100,00	0,00	0,00	0,00
2037	159 707 114,00	159 707 114,00	72 205 200,00	1 409 680,00	20 820 908,00	8 884 453,00	56 386 873,00	32 752 952,00	0,00	0,00	0,00
2038	163 699 792,00	163 699 792,00	74 010 330,00	1 444 922,00	21 341 431,00	9 106 564,00	57 796 545,00	33 571 776,00	0,00	0,00	0,00
2039	167 792 287,00	167 792 287,00	75 860 588,00	1 481 045,00	21 874 967,00	9 334 228,00	59 241 459,00	34 411 070,00	0,00	0,00	0,00
2040	171 148 133,00	171 148 133,00	77 377 800,00	1 510 666,00	22 312 466,00	9 520 913,00	60 426 288,00	35 099 291,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2024	132 140 848,15	107 557 537,28	45 176 324,50	0,00	0,00	7 670 020,00	0,00	502 551,00	0,00	24 583 310,87	24 583 310,87	2 084 747,15
2025	140 583 199,17	106 812 149,67	43 824 963,73	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	375 228,00	0,00	33 771 049,50	33 771 049,50	1 802 882,50
2026	118 758 009,00	107 866 863,00	45 928 562,00	0,00	0,00	5 473 617,00	0,00	259 264,00	0,00	10 891 146,00	10 891 146,00	0,00
2027	121 032 926,56	107 947 798,56	47 914 972,00	0,00	0,00	4 652 901,00	0,00	192 350,00	0,00	13 085 128,00	13 085 128,00	0,00
2028	123 231 157,00	111 282 272,00	49 819 592,00	0,00	0,00	3 871 640,00	0,00	133 802,00	0,00	11 948 885,00	11 948 885,00	0,00
2029	126 298 319,57	114 456 698,92	51 152 266,00	0,00	0,00	3 152 296,00	0,00	77 561,00	0,00	11 841 620,65	11 841 620,65	0,00
2030	127 217 965,00	117 548 344,00	52 482 225,00	0,00	0,00	2 511 662,00	0,00	41 519,00	0,00	9 669 621,00	9 669 621,00	0,00
2031	129 577 867,00	120 395 316,00	53 807 401,00	0,00	0,00	2 033 496,00	0,00	24 019,00	0,00	9 182 551,00	9 182 551,00	0,00
2032	132 470 741,00	123 041 097,00	55 098 779,00	0,00	0,00	1 774 039,00	0,00	8 578,00	0,00	9 429 644,00	9 429 644,00	0,00
2033	136 996 686,00	125 752 317,00	56 407 375,00	0,00	0,00	1 522 456,00	0,00	0,00	0,00	11 244 369,00	11 244 369,00	0,00
2034	140 615 756,00	128 525 266,00	57 718 846,00	0,00	0,00	1 288 372,00	0,00	0,00	0,00	12 090 490,00	12 090 490,00	0,00
2035	144 690 054,00	131 363 081,00	59 046 379,00	0,00	0,00	1 060 703,00	0,00	0,00	0,00	13 326 973,00	13 326 973,00	0,00
2036	148 240 399,00	134 232 637,00	60 360 161,00	0,00	0,00	835 077,00	0,00	0,00	0,00	14 007 762,00	14 007 762,00	0,00
2037	151 635 574,00	137 147 744,00	61 688 085,00	0,00	0,00	596 325,00	0,00	0,00	0,00	14 487 830,00	14 487 830,00	0,00
2038	161 701 792,00	139 886 452,00	62 983 535,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	21 815 340,00	21 815 340,00	0,00
2039	165 794 287,00	143 024 242,00	64 258 952,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	22 770 045,00	22 770 045,00	0,00
2040	169 144 133,00	146 187 624,00	65 512 002,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	22 956 509,00	22 956 509,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2024	-8 211 376,54	0,00	18 744 870,54	13 502 094,08	5 616 582,08	0,00	0,00	5 242 776,46	5 242 776,46
2025	4 834 519,00	4 834 519,00	2 638 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 638 493,00	0,00
2026	6 309 991,00	5 773 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 881 973,44	3 778 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 403 012,00	5 048 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 821 200,43	6 529 512,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	7 138 076,00	6 712 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	8 137 076,00	8 137 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	8 687 076,00	8 687 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 690 076,00	7 690 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	7 688 176,00	7 688 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	7 321 476,00	7 321 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	7 571 420,00	7 571 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	8 071 540,00	8 071 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 998 000,00	1 998 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 998 000,00	1 998 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 004 000,00	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 885 512,00	7 885 512,00	934 570,00	0,00	934 570,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 473 012,00	7 473 012,00	934 570,00	0,00	934 570,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 309 991,00	6 309 991,00	934 570,00	0,00	934 570,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 881 973,44	6 881 973,44	738 494,00	0,00	738 494,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 403 012,00	7 403 012,00	934 570,00	0,00	934 570,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 821 200,43	7 821 200,43	1 017 018,11	0,00	1 017 018,11
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 138 076,00	7 138 076,00	392 152,00	0,00	392 152,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	8 137 076,00	8 137 076,00	392 152,00	0,00	392 152,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	8 687 076,00	8 687 076,00	490 190,00	0,00	490 190,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 690 076,00	7 690 076,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	7 688 176,00	7 688 176,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	7 321 476,00	7 321 476,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	7 571 420,00	7 571 420,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	8 071 540,00	8 071 540,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 000,00	1 998 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 998 000,00	1 998 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 004 000,00	2 004 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	104 705 521,26	511 416,39	4 256 394,16	9 499 170,62
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 081 442,94	360 350,07	9 425 837,00	12 064 330,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	90 620 385,62	209 283,75	12 439 454,00	12 439 454,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	83 529 128,43	0,00	16 088 015,44	16 088 015,44
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	76 126 116,43	0,00	16 226 545,00	16 226 545,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	68 304 916,00	0,00	16 622 366,08	16 622 366,08
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	61 166 840,00	0,00	16 807 697,00	16 807 697,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	53 029 764,00	0,00	17 319 627,00	17 319 627,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	44 342 688,00	0,00	18 116 720,00	18 116 720,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	36 652 612,00	0,00	18 934 445,00	18 934 445,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	28 964 436,00	0,00	19 778 666,00	19 778 666,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	21 642 960,00	0,00	20 648 449,00	20 648 449,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	14 071 540,00	0,00	21 579 182,00	21 579 182,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	22 559 370,00	22 559 370,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 002 000,00	0,00	23 813 340,00	23 813 340,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 004 000,00	0,00	24 768 045,00	24 768 045,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	24 960 509,00	24 960 509,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		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) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2024	0,00%	12,22%	14,48%	x	x	x	x
2025	12,77%	15,69%	x	17,83%	17,97%	TAK	TAK
2026	9,45%	15,90%	x	15,09%	15,47%	TAK	TAK
2027	9,23%	17,89%	x	15,63%	16,00%	TAK	TAK
2028	8,48%	16,69%	x	15,41%	15,78%	TAK	TAK
2029	7,98%	15,97%	x	14,69%	15,06%	TAK	TAK
2030	7,26%	15,23%	x	14,71%	15,08%	TAK	TAK
2031	7,50%	14,88%	x	15,28%	15,66%	TAK	TAK
2032	7,47%	14,92%	x	16,04%	16,04%	TAK	TAK
2033	6,74%	14,97%	x	15,93%	15,93%	TAK	TAK
2034	6,41%	15,04%	x	15,79%	15,79%	TAK	TAK
2035	5,84%	15,12%	x	15,39%	15,39%	TAK	TAK
2036	5,71%	15,23%	x	15,16%	15,16%	TAK	TAK
2037	5,75%	15,35%	x	15,06%	15,06%	TAK	TAK
2038	1,40%	15,51%	x	15,07%	15,07%	TAK	TAK
2039	1,33%	15,70%	x	15,16%	15,16%	TAK	TAK
2040	1,27%	15,48%	x	15,27%	15,27%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2024	13 200,00	13 200,00	11 352,00	3 309 957,00	3 309 957,00	3 142 155,00	15 709,00	15 709,00	11 352,00
2025	106 392,00	106 392,00	49 192,00	1 507 178,00	1 507 178,00	1 431 886,00	53 000,00	53 000,00	40 110,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	1 440,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2024	3 041 293,00	3 041 293,00	1 908 793,00	21 239 386,72	881 191,00	20 358 195,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 958 720,00	1 958 720,00	1 365 701,00	31 724 630,00	821 442,00	30 903 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 212 433,00	691 804,00	10 520 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	13 682 623,00	597 495,00	13 085 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 463 725,00	517 947,00	11 945 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	12 189 998,00	438 398,00	11 751 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	10 024 186,00	358 849,00	9 665 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	9 189 638,00	279 301,00	8 910 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	6 585 089,00	199 752,00	6 385 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	3 940 541,00	120 204,00	3 820 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	224 789,00	6 427,00	218 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2024	7 885 512,00	151 066,32	0,00	151 066,32	151 067,00	151 067,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	7 473 012,00	151 066,32	0,00	151 066,32	151 066,32	151 066,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 309 991,00	151 066,32	0,00	151 066,32	151 066,32	151 066,32	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	6 881 973,44	209 283,75	0,00	209 283,75	209 283,75	209 283,75	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	7 403 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	7 319 106,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	7 138 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 138 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 688 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	6 688 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	6 688 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	6 321 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	6 571 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	7 071 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 319/2024
z dnia 2024-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				169 122 007,72	31 724 630,00	11 212 433,00	13 682 623,00	12 463 725,00	12 189 998,00
1.a	- wydatki bieżące				5 749 461,00	821 442,00	691 804,00	597 495,00	517 947,00	438 398,00
1.b	- wydatki majątkowe				163 372 546,72	30 903 188,00	10 520 629,00	13 085 128,00	11 945 778,00	11 751 600,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 038 720,00	2 011 720,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				80 000,00	53 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	"Cyberbezpieczny Samorząd" Zadanie dofinansowane przez Unię Europejską ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2026	80 000,00	53 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 958 720,00	1 958 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.19	Przebudowa 2 stawów zlokalizowanych na terenie Parku im. Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej niezbędnej do ich prawidłowego funkcjonowania. Zadanie dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014-2020	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2025	540 990,00	540 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.20	"Cyberbezpieczny Samorząd" Zadanie dofinansowane przez Unię Europejską ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 w ramach projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2025	885 910,00	885 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.21	Przebudowa układu retencjonowania wód opadowych na terenie Parku im. Pierwszych Mieszkańców Kobylnicy	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2025	531 820,00	531 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				12 029 502,00	1 336 929,00	1 257 381,00	1 177 832,00	1 098 284,00	1 018 735,00
1.2.1	- wydatki bieżące				5 645 801,00	756 592,00	677 044,00	597 495,00	517 947,00	438 398,00
1.2.1.1	Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kobylnica	Urząd Gminy Kobylnica	2020	2034	5 645 801,00	756 592,00	677 044,00	597 495,00	517 947,00	438 398,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				6 383 701,00	580 337,00	580 337,00	580 337,00	580 337,00	580 337,00
1.2.2.1	Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kobylnica	Urząd Gminy Kobylnica	2020	2034	6 383 701,00	580 337,00	580 337,00	580 337,00	580 337,00	580 337,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				155 053 785,72	28 375 981,00	9 943 052,00	12 504 791,00	11 365 441,00	11 171 263,00
1.3.1	- wydatki bieżące				23 660,00	11 850,00	2 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	"Pszczółka Maja" podróż kulinarna dookoła świata na podstwaie umowy nr 51/53/ETAs/2024 zawartej pomiędzy Nidzicką Fundacją rozwoju NIDA, a Szkołą Podstawową w Kończewie	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA KOCHANOWSKIEGO W KOŃCZEWIE	2024	2025	14 000,00	8 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2026	9 660,00	3 450,00	2 760,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	10 024 186,00	9 189 638,00	6 585 089,00	3 940 541,00	224 789,00	0,00	111 237 652,00
1.a	358 849,00	279 301,00	199 752,00	120 204,00	6 427,00	0,00	4 031 619,00
1.b	9 665 337,00	8 910 337,00	6 385 337,00	3 820 337,00	218 362,00	0,00	107 206 033,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 023 720,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 958 720,00
1.1.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 990,00
1.1.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885 910,00
1.1.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 820,00
1.2	939 186,00	859 638,00	780 089,00	700 541,00	54 789,00	0,00	9 223 404,00
1.2.1	358 849,00	279 301,00	199 752,00	120 204,00	6 427,00	0,00	3 952 009,00
1.2.1.1	358 849,00	279 301,00	199 752,00	120 204,00	6 427,00	0,00	3 952 009,00
1.2.2	580 337,00	580 337,00	580 337,00	580 337,00	48 362,00	0,00	5 271 395,00
1.2.2.1	580 337,00	580 337,00	580 337,00	580 337,00	48 362,00	0,00	5 271 395,00
1.3	9 085 000,00	8 330 000,00	5 805 000,00	3 240 000,00	170 000,00	0,00	99 990 528,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 610,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 210,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				155 030 125,72	28 364 131,00	9 940 292,00	12 504 791,00	11 365 441,00	11 171 263,00
1.3.2.4	Budowa budynku sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Kończewie. - zaplecze sportowe dla uczniów szkoły	Urząd Gminy Kobylnica	2017	2029	3 605 776,00	0,00	0,00	0,00	968 163,00	2 501 263,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Ścięgnicy wraz z rozbudową terenu sportowo - rekreacyjnego - poprawa integracji społecznej	Urząd Gminy Kobylnica	2021	2028	2 561 652,00	0,00	0,00	870 000,00	1 630 000,00	0,00
1.3.2.10	Budowa obiektu sportowo-rekreacyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kuleszewie. - stworzenie bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2029	1 149 457,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	250 000,00
1.3.2.16	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ I SIECI KANALIZACJI SANITARNEJ w m.KOBYLNICĄ,KWAKOWO ,KRUSZYNA,LUBUŃ,ZAJĄCZKOWO,SYCEWICE I SIERAKOWO celem uzbrojenia działek komunalnych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2032	3 371 110,00	45 000,00	200 000,00	275 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.17	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Kobylnica,Kuleszewo,Bolsławice,Sycewice,Lulemino,Zębowo,Kończewo,Reblino,Łosino,Zajączkowo	Urząd Gminy Kobylnica	2015	2030	2 691 381,00	125 000,00	200 000,00	175 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.21	BUDOWA ulic KRZYWEJ,POLNEJ,PARKOWEJ I GŁOWACKIEGO w KOBYLNICY wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej, w tym Budowa drogi gminnej - ul. Polnej w Kobylnicy - zadanie dofinansowane w ramach Programu na rzecz zwiększenia szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2024 - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kobylnica	2008	2032	4 274 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa ulicy Rzecznęj w Kobylnicywraz z budową infrastruktury towarzyszącej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kobylnica	2015	2029	1 420 655,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	300 000,00
1.3.2.25	Budowa ulicy Rzemieśniczej w Kobylnicy - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2031	614 500,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa ulicy Stanisława Kądzieli w Kobylnicy wrz z budową infrastruktury towarzyszącej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2032	847 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa ulicy Wiśniowej w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kobylnica	2020	2029	834 563,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	450 000,00
1.3.2.30	Budowa ulicy Źródlanej w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kobylnica	2021	2031	830 505,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Nabycie infrastruktury drogowej do zasobów Gminy Kobylnica - realizacja porozumień i umów	Urząd Gminy Kobylnica	2015	2033	17 237 441,00	272 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00
1.3.2.33	Nabycie infrastruktury oświetleniowej drogowej do zasobów Gminy Kobylnica - realizacja umów	Urząd Gminy Kobylnica	2015	2033	993 711,00	40 000,00	100 000,00	90 000,00	130 000,00	100 000,00
1.3.2.34	Nabycie urządzeń sanitarnych do zasobów GMINY KOBYLNICĄ	Urząd Gminy Kobylnica	2013	2033	9 738 370,00	575 000,00	960 000,00	530 000,00	720 000,00	520 000,00
1.3.2.36	Przebudowa ciągu dróg gminnych nr 114209G (ul. Szczecińska) w miejscowości Kobylnica i 114210G (ul. Słupska) w miejscowości Bolesławice. Zadanie dofinansowane w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (edycja 2024) - poprawa bezpieczeństwa użytkowników ruchu drogowego	Urząd Gminy Kobylnica	2015	2026	6 736 802,00	2 635 074,00	3 432 597,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Przebudowa układu komunikacyjnego obejmującego ulicę Główną wraz z ulicami Krzywą i Polną w Widzinie, - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kobylnica	2021	2031	3 394 305,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Przebudowa ulic Nowej i Krętej w Reblinie wraz z infrastrukturą towarzyszącą. - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Kobylnica	2015	2029	1 780 789,00	20 000,00	100 000,00	500 000,00	450 000,00	650 000,00
1.3.2.50	PRZEBUDOWA ulicy POLNEJ w SYCEWICACH - przebudowa stanu technicznego drogi	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2033	921 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2	9 085 000,00	8 330 000,00	5 805 000,00	3 240 000,00	170 000,00	0,00	99 975 918,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 469 426,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.16	125 000,00	150 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00
1.3.2.17	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.21	0,00	260 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	610 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.25	100 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00
1.3.2.26	0,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.30	350 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.32	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	15 372 000,00
1.3.2.33	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	860 000,00
1.3.2.34	520 000,00	520 000,00	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	5 385 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 067 671,00
1.3.2.41	300 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00
1.3.2.50	0,00	0,00	200 000,00	350 000,00	0,00	0,00	550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.60	Zarządzanie wodami opadowymi i roztopowymi na terenie Gminy Kobylnica na lata 2015-2023 - Ograniczenie zagrożeń naturalnych, w tym działania łagadzące negatywny wpływ skutków ekstremalnych zjawisk pogodowych oraz retencjonowanie wody oraz zagospodarowanie wód opadowych i roztopowych	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2029	1 260 791,00	100 000,00	75 000,00	100 000,00	75 000,00	70 000,00
1.3.2.65	Budowa układu drogowego dróg gminnych ulic Bukowej, Olchowej, Jaśminowej i Jodłowej w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2031	2 860 877,00	0,00	0,00	800 000,00	300 000,00	200 000,00
1.3.2.66	Budowa układu drogowego dróg gminnych ulicy Brzozowej i Leśnej w Bolesławicach wraz z budową infrastruktury towarzyszącej - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2030	1 306 810,00	0,00	0,00	300 000,00	400 000,00	150 000,00
1.3.2.68	Budowa układu drogowego - dróg gminnych ulic Ku Słońcu i Modrzewiowej w Łosinie wraz z budową infrastruktury towarzyszącej - Etap II - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kobylnica	2016	2025	4 825 556,00	2 109 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.75	Zakup terenów inwestycyjnych do mienia gminnego.	Urząd Gminy Kobylnica	2017	2033	14 203 392,72	818 510,00	831 695,00	649 791,00	102 278,00	100 000,00
1.3.2.80	Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kobylnica - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kobylnica	2017	2034	3 072 765,00	200 000,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	120 000,00
1.3.2.90	Budowa drogi gminnej-ulicy Kalinowej w Kobylnicy wraz z infrastrukturą towarzyszącą - poprawa bezpieczeństwa	KOBYLNICA	2017	2031	827 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.106	Budowa układu drogowego dróg gminnych - ulic: Tęczowej i Oliwkowej w Bolesławicach wraz z budową infrastruktury towarzyszącej.	Urząd Gminy Kobylnica	2018	2028	1 549 720,00	0,00	400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.108	Budowa świetlicy wiejskiej w Zębowie.	Urząd Gminy Kobylnica	2019	2030	2 463 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00
1.3.2.114	Budowa drogi gminnej ul. Wierzbowej w Kobylnicy	Urząd Gminy Kobylnica	2018	2027	1 353 442,00	0,00	200 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.115	Zagospodarowanie terenu wokół jeziora Ścięgnica pod względem rekreacyjno-wypoczynkowym	Urząd Gminy Kobylnica	2018	2026	377 300,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.122	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) - ochrona środowiska	Urząd Gminy Kobylnica	2019	2025	61 473,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.129	Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Sycewicach. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID+19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane przedsiębiorstwa gospodarki rolnej	Urząd Gminy Kobylnica	2021	2028	2 300 000,00	0,00	800 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.142	Budowa Urzędu Gminy Kobylnica w miejscu istniejącego budynku gospodarczego na działce nr 315 w Kobylnicy. Zadanie dofinansowane ze środków budżetu państwa z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	Urząd Gminy Kobylnica	2020	2030	8 843 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.152	Budowa drogi gminnej nr 114142G - ul. leśny Zakątek w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2031	760 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.154	Przebudowa drogi gminnej nr 114005G - ulicy Młyńskiej w miejscowości Kobylnica	Urząd Gminy Kobylnica	2022	2025	10 332 777,00	8 112 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.155	Budowa Al. Orzechowej w Kobylnicy	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.156	Budowa drogi gminnej - ulicy Dębowej w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	Urząd Gminy Kobylnica	2022	2028	896 050,00	0,00	0,00	500 000,00	350 000,00	0,00
1.3.2.157	Budowa drogi gminnej - ulicy Drzymały w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	Urząd Gminy Kobylnica	2021	2031	870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.165	Rozbudowa placu zabaw i strefy rekreacyjno-sportowej w Bolesławicach	Urząd Gminy Kobylnica	2019	2025	341 451,00	35 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.65	500 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.66	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 109 412,00
1.3.2.75	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 902 274,00
1.3.2.80	220 000,00	0,00	360 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.90	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.108	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.129	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.142	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.152	300 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.154	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 112 538,00
1.3.2.155	50 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.156	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.157	350 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.165	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.168	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Słonowicach	Urząd Gminy Kobylnica	2016	2032	1 500 000,00	0,00	600 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.2.170	Budowa ciągu dróg gminnych ulic: Rataja i Irysowej w Kobylnicy oraz Turkusowej w Bolesławicach - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Kobylnica	2021	2032	1 421 955,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.177	Przebudowa drogi gminnej Nr 114023 G i 114021 G Wrząca - Ściegnica	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2027	1 220 000,00	0,00	120 000,00	900 000,00	0,00	0,00
1.3.2.178	Budowa odcinka Obwodnicy Kobylnicy, położonego na terenie Miasta Słupska	Urząd Gminy Kobylnica	2023	2027	1 200 000,00	0,00	100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.179	Budowa drogi gminnej ul. Wichrowej w Łosinie wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	Urząd Gminy Kobylnica	2022	2030	1 881 574,00	0,00	0,00	200 000,00	500 000,00	480 000,00
1.3.2.184	Przebudowa układu drogowego dróg gminnych - ulicy Poprzecznej wraz z budową dróg gminnych ulic Pogodnej, Za Stawem, Kasztanowej, Lipowej i Kościelnej w miejscowości Sycewice	Urząd Gminy Kobylnica	2021	2030	2 336 440,00	0,00	0,00	1 000 000,00	320 000,00	280 000,00
1.3.2.186	Budowa dróg gminnych w miejscowości Sycewice związanych z budową budynków mieszkalnych dla osób o umiarkowanych dochodach	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2027	835 000,00	35 000,00	100 000,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.187	Przebudowa drogi gminnej nr 114039G w m. Wrząca, w kierunku zabudowań mieszkalnych	Urząd Gminy Kobylnica	2022	2031	1 124 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.188	Budowa dróg gminnych w miejscowości Kobylnica, Gmina Kobylnica	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.189	Przebudowa drogi gminnej nr 11414G w m. Płaszewo	Urząd Gminy Kobylnica	2021	2031	669 804,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.190	Budowa ścieżki pieszo rowerowej w ciągu drogi gminnej wewnętrznej Słonowice - Kończewo w kierunku dworca kolejowego	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2028	500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	300 000,00	0,00
1.3.2.191	Budowa drogi gminnej nr 114140G - ul. Wrzosowej w miejscowości Kobylnica wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2032	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.195	Uzbrojenie terenu w miejscowości Sycewice(gm.Kobylnica) pod budowę budynków mieszkalnych dla osób o umiarkowanych dochodach	Urząd Gminy Kobylnica	2023	2025	2 770 000,00	1 253 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.196	Modernizacja szkoły podstawowej w Kobylnicy poprzez utworzenie nowych sal dydaktycznych i modernizację hali sportowej	Urząd Gminy Kobylnica	2023	2025	3 824 078,00	2 365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.199	Rozbudowa placu zabaw w Kruszynie	Urząd Gminy Kobylnica	2019	2025	350 051,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.201	Budowa "Traktu Polskich Olimpijczyków" wraz z modernizacją konstrukcji nawierzchni w obrębie parku im. "pierwszych Mieszkańców Kobylnicy"	Urząd Gminy Kobylnica	2023	2025	4 533 150,00	3 603 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.202	Modernizacja infrastruktury społecznej i sportowej na terenie Gminy Kobylnica	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2025	7 260 237,00	5 868 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.204	Budowa sieci wodociągowej oraz sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią ścieków w miejscowości Kwakowo, na działce nr 57/55, obręb Kwakowo, gmina Kobylnica	Urząd Gminy Kobylnica	2024	2025	55 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.208	Termomodernizacja OSP we Wrzącej	Urząd Gminy Kobylnica	2025	2026	26 000,00	25 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.209	Rewitalizacja przestrzeni publicznej w Runowie Sławieńskim,Reblinie,Zębowie, poprzez zagospodarowanie terenów wokół zbiorników wodnych wraz z ich renaturyzacją - poprawa warunków zamieszkania poprzez przebudowę zbiorników	Urząd Gminy Kobylnica	2014	2025	507 034,00	14 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.168	0,00	400 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.170	350 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.2.177	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00
1.3.2.178	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.179	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.2.184	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.186	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00
1.3.2.187	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.188	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.189	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.191	250 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.2.195	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 253 770,00
1.3.2.196	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 365 000,00
1.3.2.199	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.201	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 603 470,00
1.3.2.202	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 868 964,00
1.3.2.204	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.208	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.209	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 893,00

Załącznik nr 3
do Zarządzenia Nr
319/2024
Wójta Gminy Kobylnica
z dnia 14 listopada 2024 roku

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2025-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kobylnica zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kobylnica za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kobylnica na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty

wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobylnica została przygotowana na lata 2025-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kobylnica wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kobylnica, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika real wynagrodzenia b gospodarce narc
2026	3,50%	3,10%	
2027	3,10%	2,60%	
2028	2,80%	2,50%	
2029	2,80%	2,50%	
2030	2,50%	2,50%	
2031	2,40%	2,50%	
2032	2,10%	2,50%	
2033	2,00%	2,50%	
2034	2,00%	2,50%	
2035	1,90%	2,50%	
2036	1,80%	2,50%	
2037	1,70%	2,50%	
2038	1,50%	2,50%	
2039	1,40%	2,50%	
2040	1,10%	2,50%	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej

wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Kobylnica.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kobylnica dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

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.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kobylnica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dyr średn infla
dochody z udziału w PIT	2026-2030	100,00%	
	2031-2039	0,00%	
	2040	0,00%	
dochody z udziału w CIT	2026-2030	100,00%	
	2031-2039	0,00%	
	2040	0,00%	
subwencja ogólna	2026-2030	100,00%	
	2031-2039	0,00%	
	2040	0,00%	
dotacje bieżące	2026-2030	100,00%	
	2031-2039	0,00%	
	2040	0,00%	
pozostałe, w tym:	2026-2030	100,00%	
	2031-2039	0,00%	
	2040	0,00%	
z podatku od nieruchomości	2026-2030	100,00%	
	2031-2039	0,00%	
	2040	0,00%	

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od

nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kobylnica, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 23 838 246,00 zł, co stanowi 101,98% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 650 439,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 25 529 292,50 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2026, 2027, 2028, 2029 w łącznej kwocie 2 806 576,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Kobylnica dokonano w podziale na kategorie wydatków

bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Kobylnica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika średnioroczna
wynagrodzenia i pochodne	2026-2040	25,00%	25,00%	
inne	2026-2040	0,00%	100,00%	

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Kobylnica wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 45 691 738,73 zł. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Kobylnica nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak

również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2025-2040.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 4 834 519,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Kobylnica

Rok	Wynik budżetu [zł]
2025	4 834 519,00
2026	6 309 991,00
2027	6 881 973,44
2028	7 403 012,00
2029	7 821 200,43
2030	7 138 076,00
2031	8 137 076,00
2032	8 687 076,00
2033	7 690 076,00
2034	7 688 176,00
2035	7 321 476,00

2036	7 571 420,00
2037	8 071 540,00
2038	1 998 000,00
2039	1 998 000,00
2040	2 004 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 2 638 493,00 zł. Przychody Gminy Kobylnica w 2025 r. obejmują:

1. wolne środki – 2 638 493,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Kobylnica obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kobylnica zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kobylnica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania raz
2025	7 473 012,00	0,00	7 473 012,00
2026	6 309 991,00	0,00	6 309 991,00
2027	6 881 973,44	0,00	6 881 973,44
2028	7 403 012,00	0,00	7 403 012,00
2029	7 319 106,35	502 094,08	7 821 200,43
2030	7 138 076,00	0,00	7 138 076,00
2031	7 138 076,00	999 000,00	8 137 076,00
2032	7 688 076,00	999 000,00	8 687 076,00
2033	6 688 076,00	1 002 000,00	7 690 076,00
2034	6 688 176,00	1 000 000,00	7 688 176,00
2035	6 321 476,00	1 000 000,00	7 321 476,00
2036	6 571 420,00	1 000 000,00	7 571 420,00
2037	7 071 540,00	1 000 000,00	8 071 540,00
2038	0,00	1 998 000,00	1 998 000,00
2039	0,00	1 998 000,00	1 998 000,00
2040	0,00	2 004 000,00	2 004 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Kobylnica planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Kobylnica

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	93
2026	93
2027	73
2028	93
2029	1 03
2030	39
2031	39
2032	49

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 104 705 521,26 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 97 081 442,94 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 83,65%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	97 081 442,94	116 060 639,67	

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2025 r. wyniesie 360 350,07 zł (pozycja 6.1).

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Kobylnica zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Kobylnica

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego skorygowany o środki
2025	116 237 986,67	106 812 149,67	9 425 837,00	12 000 000,00
2026	120 306 317,00	108 403 268,00	11 903 049,00	11 903 049,00
2027	124 035 814,00	111 050 990,00	12 984 824,00	12 984 824,00
2028	127 508 817,00	113 636 427,00	13 872 390,00	13 872 390,00
2029	131 079 065,00	115 748 387,00	15 330 678,00	15 330 678,00
2030	134 356 041,00	117 973 808,00	16 382 233,00	16 382 233,00
2031	137 714 943,00	120 395 316,00	17 319 627,00	17 319 627,00
2032	141 157 817,00	123 041 097,00	18 116 720,00	18 116 720,00
2033	144 686 762,00	125 752 317,00	18 934 445,00	18 934 445,00
2034	148 303 932,00	128 525 266,00	19 778 666,00	19 778 666,00
2035	152 011 530,00	131 363 081,00	20 648 449,00	20 648 449,00
2036	155 811 819,00	134 232 637,00	21 579 182,00	21 579 182,00
2037	159 707 114,00	137 147 744,00	22 559 370,00	22 559 370,00
2038	163 699 792,00	139 886 452,00	23 813 340,00	23 813 340,00
2039	167 792 287,00	143 024 242,00	24 768 045,00	24 768 045,00
2040	171 148 133,00	146 187 624,00	24 960 509,00	24 960 509,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Kobylnica przedstawiono w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wyko
2025	12,77%	17,83%	TAK	17,97%	TAK
2026	9,45%	15,09%	TAK	15,47%	TAK
2027	9,23%	15,63%	TAK	16,00%	TAK
2028	8,48%	15,41%	TAK	15,78%	TAK
2029	7,98%	14,69%	TAK	15,06%	TAK
2030	7,26%	14,71%	TAK	15,08%	TAK
2031	7,50%	15,28%	TAK	15,66%	TAK
2032	7,47%	16,04%	TAK	16,04%	TAK

2033	6,74%	15,93%	TAK	15,93%	T
2034	6,41%	15,79%	TAK	15,79%	T
2035	5,84%	15,39%	TAK	15,39%	T
2036	5,71%	15,16%	TAK	15,16%	T
2037	5,75%	15,06%	TAK	15,06%	T
2038	1,40%	15,07%	TAK	15,07%	T
2039	1,33%	15,16%	TAK	15,16%	T
2040	1,27%	15,27%	TAK	15,27%	T

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kobylnica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.