

**UCHWAŁA Nr /2020
RADY GMINY KOBYLNICA
z dnia grudnia 2020r.**

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 2019r., poz. 869 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2020r., poz. 713 ze zm.)

Rada Gminy Kobylnica
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kobylnica na lata 2021-2036 wraz z uzasadnieniem zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2

Uchwala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2032 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy Kobylnica do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Kobylnica do zaciągania zobowiązań do wysokości 15.000.000 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.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały tracą moc:

- 1) uchwała Nr XVIII/160/2019 Rady Gminy Kobylnica z dnia 19 grudnia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica,
- 2) uchwała Nr XX/169/2020 Rady Gminy Kobylnica z dnia 30 stycznia 2020r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica,
- 3) uchwała Nr XXI/182/2020 Rady Gminy Kobylnica z dnia 12 marca 2020r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica,
- 4) uchwała Nr XXII/193/2020 Rady Gminy Kobylnica z dnia 23 kwietnia 2020r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica,

PROJEKT

- 5) uchwała Nr XXIII/197/2020 Rady Gminy Kobylnica z dnia 10 czerwca 2020r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica,
- 6) uchwała Nr XXV/210/2020 Rady Gminy Kobylnica z dnia 20 sierpnia 2020r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica,
- 7) uchwała Nr XXVI/217/2020 Rady Gminy Kobylnica z dnia 24 września 2020r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica,
- 8) uchwała Nr XXVII/232/2020 Rady Gminy Kobylnica z dnia 22 października 2020r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylnica.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
Wieloletnia Prognoza Finansowa Gmina Kobylnica na 2021 rok PROJEKT

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:	
		z tego:							z tego:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podatku od nieruchomości	1.2.1	1.2.2
		Dochody bieżące ^x	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⁾		Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2021	86 742 018,00	78 670 435,00	16 416 467,00	400 000,00	16 751 376,00	19 013 739,00	26 088 853,00	15 616 721,00	8 071 583,00	4 197 197,00
2022	92 640 241,00	88 957 421,00	17 893 949,00	400 000,00	17 430 884,00	21 951 169,00	31 281 420,00	19 916 289,00	3 662 820,00	1 682 820,00
2023	95 624 809,00	91 993 233,00	19 504 405,00	400 000,00	18 159 899,00	21 902 000,00	32 026 929,00	20 794 279,00	3 631 576,00	1 631 576,00
2024	98 672 899,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	3 630 331,00	1 630 331,00
2025	97 171 654,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	2 129 086,00	129 086,00
2026	97 170 409,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 560 094,00	21 314 137,00	2 127 841,00	127 841,00
2027	97 169 164,44	95 042 568,44	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,44	21 314 137,00	2 126 596,00	126 596,00
2028	97 167 920,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	2 125 352,00	125 352,00
2029	95 083 022,42	95 042 567,42	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 083,42	21 314 137,00	40 455,00	40 455,00
2030	95 042 568,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	0,00	0,00
2031	95 042 568,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	0,00	0,00
2032	95 042 568,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	0,00	0,00
2033	95 042 568,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	0,00	0,00
2034	95 042 568,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	0,00	0,00
2035	95 042 568,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	0,00	0,00

2036	95 042 568,00	95 042 568,00	21 259 800,00	400 000,00	18 918 674,00	21 902 000,00	32 562 094,00	21 314 137,00	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. 889, 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 wyrażone są dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje oświatowe 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 z wykonaniem budżetu jednostki wykonawczej 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
										na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x
2021		95 901 160,00	75 380 435,00	27 954 800,00	0,00	0,00	1 531 753,00	0,00	68 823,00	0,00	20 520 725,00	20 520 725,00	430 294,00		
2022		87 768 605,00	77 257 732,00	28 179 849,00	0,00	0,00	1 662 261,00	0,00	68 823,00	0,00	10 508 873,00	10 508 873,00	0,00		
2023		89 951 173,00	77 998 048,00	28 441 973,00	0,00	0,00	1 548 131,00	0,00	68 823,00	0,00	11 953 125,00	11 953 125,00	0,00		
2024		92 499 263,00	78 803 528,00	28 721 573,00	0,00	0,00	1 436 903,00	0,00	68 823,00	0,00	13 695 735,00	13 695 735,00	0,00		
2025		91 410 518,00	78 567 790,00	28 721 573,00	0,00	0,00	1 280 713,00	0,00	61 941,00	0,00	12 842 728,00	12 842 728,00	0,00		
2026		92 572 294,00	78 375 754,00	28 721 573,00	0,00	0,00	1 168 226,00	0,00	55 059,00	0,00	14 196 540,00	14 196 540,00	0,00		
2027		92 489 067,00	78 183 044,00	28 721 573,00	0,00	0,00	1 055 085,00	0,00	48 176,00	0,00	14 316 023,00	14 316 023,00	0,00		
2028		91 976 784,00	77 983 240,00	28 721 573,00	0,00	0,00	934 809,00	0,00	45 882,00	0,00	13 993 544,00	13 993 544,00	0,00		
2029		90 475 935,00	77 757 399,00	28 721 573,00	0,00	0,00	788 517,00	0,00	39 000,00	0,00	12 718 536,00	12 718 536,00	0,00		
2030		90 475 912,00	77 553 961,00	28 721 573,00	0,00	0,00	654 627,00	0,00	29 824,00	0,00	12 921 951,00	12 921 951,00	0,00		
2031		89 975 912,00	77 376 046,00	28 721 573,00	0,00	0,00	566 261,00	0,00	20 647,00	0,00	12 599 866,00	12 599 866,00	0,00		
2032		89 475 912,00	77 155 661,00	28 721 573,00	0,00	0,00	425 424,00	0,00	11 471,00	0,00	12 320 251,00	12 320 251,00	0,00		
2033		91 975 912,00	76 889 491,00	28 721 573,00	0,00	0,00	272 829,00	0,00	0,00	0,00	15 086 421,00	15 086 421,00	0,00		
2034		91 975 812,00	76 795 453,00	28 721 573,00	0,00	0,00	178 791,00	0,00	0,00	0,00	15 180 359,00	15 180 359,00	0,00		
2035		92 142 512,00	76 708 570,00	28 721 573,00	0,00	0,00	91 908,00	0,00	0,00	0,00	15 433 942,00	15 433 942,00	0,00		
2036		92 542 568,00	76 701 662,00	28 721 573,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	15 840 906,00	15 840 906,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1
2021		-9 159 142,00	0,00	14 032 778,00	12 000 000,00	7 126 364,00	0,00	0,00	0,00	2 032 778,00	2 032 778,00	0,00
2022		4 873 636,00	4 873 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		5 673 636,00	5 673 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		6 173 636,00	6 173 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		5 761 136,00	5 761 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		4 598 115,00	4 598 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		4 670 097,44	4 670 097,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		5 191 136,00	5 191 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		4 607 087,42	4 607 087,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		4 566 656,00	4 566 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		5 066 656,00	5 066 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		5 566 656,00	5 566 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		3 066 656,00	3 066 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		3 066 756,00	3 066 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		2 900 056,00	2 900 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	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:			z tego:			z tego:			
	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	5	5.1	5.1.1	z tego:		
								5.1.1.1	5.1.1.2	
Splity udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu	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										
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 873 636,00	4 873 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 873 636,00	4 873 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	5 673 636,00	5 673 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 173 636,00	6 173 636,00	294 114,00	0,00	0,00	294 114,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 761 136,00	5 761 136,00	294 114,00	0,00	0,00	294 114,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 598 115,00	4 598 115,00	294 114,00	0,00	0,00	294 114,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 670 097,44	4 670 097,44	98 038,00	0,00	0,00	98 038,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 191 136,00	5 191 136,00	294 114,00	0,00	0,00	294 114,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 607 087,42	4 607 087,42	392 152,00	0,00	0,00	392 152,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 566 656,00	4 566 656,00	392 152,00	0,00	0,00	392 152,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 066 656,00	5 066 656,00	392 152,00	0,00	0,00	392 152,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 566 656,00	5 566 656,00	490 190,00	0,00	0,00	490 190,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 066 656,00	3 066 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 066 756,00	3 066 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 056,00	2 900 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Rozchody budżetu, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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:	z tego:	z tego:							
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		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 281 915,86	0,00	3 290 000,00	5 322 778,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	63 408 279,86	0,00	11 699 689,00	11 699 689,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	57 734 643,86	0,00	13 995 185,00	13 995 185,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	51 561 007,86	0,00	16 239 040,00	16 239 040,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	45 799 871,86	0,00	16 474 778,00	16 474 778,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	41 201 756,86	0,00	16 666 814,00	16 666 814,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	36 531 659,42	0,00	16 859 524,44	16 859 524,44		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 340 523,42	0,00	17 059 328,00	17 059 328,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 733 436,00	0,00	17 285 168,42	17 285 168,42		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 166 780,00	0,00	17 488 607,00	17 488 607,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 100 124,00	0,00	17 666 522,00	17 666 522,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 533 488,00	0,00	17 886 907,00	17 886 907,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	8 466 812,00	0,00	18 153 077,00	18 153 077,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 056,00	0,00	18 247 115,00	18 247 115,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	18 333 998,00	18 333 998,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 340 906,00	18 340 906,00		

8) Skorygowanie o środki dobytej 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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	8.2		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	8.4	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 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
		8.1	8.3						
2021	10,62%	8,08%	14,58%	18,70%	17,86%	TAK	8.4.1	TAK	TAK
2022	9,65%	20,01%	23,00%	16,16%	15,32%	TAK		TAK	TAK
2023	10,21%	22,18%	25,03%	18,98%	18,15%	TAK		TAK	TAK
2024	9,91%	24,17%	26,90%	20,87%	20,87%	TAK		TAK	TAK
2025	9,14%	24,28%	x	24,98%	24,98%	TAK		TAK	TAK
2026	7,41%	24,38%	x	17,62%	17,87%	TAK		TAK	TAK
2027	7,63%	24,49%	x	19,37%	19,62%	TAK		TAK	TAK
2028	7,91%	24,60%	x	21,08%	21,08%	TAK		TAK	TAK
2029	6,79%	24,71%	x	23,44%	23,44%	TAK		TAK	TAK
2030	6,58%	24,82%	x	24,12%	24,12%	TAK		TAK	TAK
2031	7,14%	24,93%	x	24,49%	24,49%	TAK		TAK	TAK
2032	7,51%	25,04%	x	24,60%	24,60%	TAK		TAK	TAK
2033	4,57%	25,19%	x	24,71%	24,71%	TAK		TAK	TAK
2034	4,44%	25,19%	x	24,83%	24,83%	TAK		TAK	TAK
2035	4,09%	25,19%	x	24,93%	24,93%	TAK		TAK	TAK
2036	3,53%	25,19%	x	25,01%	25,01%	TAK		TAK	TAK

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		
2021	49 168,00	49 168,00	49 168,00	1 466 384,00	1 466 384,00	1 466 384,00	49 168,00	49 168,00		41 792,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 168,00		41 792,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
	w tym:			z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przynajmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przysługującego samorządu terytorialnego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
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								
2021	234 727,00	234 727,00	199 523,00	15 981 327,00	134 159,00	15 847 168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	11 467 100,00	958 228,00	10 508 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	12 772 992,00	829 512,00	11 943 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	14 438 128,00	749 963,00	13 688 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 202 102,00	670 415,00	12 531 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 691 203,00	590 866,00	6 100 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 971 654,00	511 317,00	2 460 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 162 106,00	431 769,00	730 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 082 557,00	352 220,00	730 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 003 009,00	272 672,00	730 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	773 460,00	193 123,00	580 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	693 912,00	113 575,00	580 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
			10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:						
						10.7.2.1.1						w tym:
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekiesowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
2021	4 873 656,00	80 320,71	0,00	80 320,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	4 873 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	5 673 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	6 173 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	5 761 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	4 598 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	4 170 097,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	4 691 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	4 107 087,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	4 066 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	4 066 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	4 566 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	2 066 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	1 066 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	400 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	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 pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 włączaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności tekstu paragrafu 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 planowaniu 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.

LP.	NAZWA I CEL PRZEDSIĘWZIĘCIA	OKRES REALIZACJI (miesiące)	JAKOŚĆ REALIZACJI (skala 1-5)	LICZBA WYDATKÓW (w tys.)	KLASYFIKACJA BUDŻETOWA	ROZDZIAŁ	KOD	LIMITY WYDATKÓW W LATACH 2021-2032 (w złotych)												LIMIT ZOBOWIĄZAŃ (w złotych)	
								2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032		
1	WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA ODDZIAŁOWE (W P. 1.1.1.2.3)			50 230 746	X	X	X	18 091 327	11 467 190	13 772 062	14 436 126	13 202 102	6 891 293	2 971 854	1 182 186	1 042 647	1 003 000	773 400	693 612	82 236 550,00	
1A	WYDATKI BIEŻĄCE			6 388 924	X	X	X	134 159	958 228	829 612	749 983	670 415	500 866	611 317	431 799	352 220	272 672	193 123	118 676	5 807 810,00	
1B	WYDATKI MAJĄTKOWE			122 850 844	X	X	X	15 847 168	10 508 872	11 943 450	13 686 143	12 531 687	6 100 337	2 460 337	730 337	730 337	680 337	580 337	76 431 731,00		
1.1	WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z PROGRAMAMI REALIZACJONYMI Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW O KÓRZYCH MOWA W ART. 13 UST. 1 PKŁ Z 13.06.2016 R. DNIA 27 SIERPNIA 2006R. O FINANSACH PUBLICZNYCH, Z TEGO:			2 188 864	X	X	X	201 388	49 164											338 083	
1.1.1	WYDATKI BIEŻĄCE			288 269				49 168	49 168											98 336	
	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu stajkijskiego																				
1	Zadanie sfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020 - projekt partnerski	2018	2022	288 269	40006			41 792	41 792												98 336
1.1.2	WYDATKI MAJĄTKOWE			1 898 616	X	X	X	234 727													234 727
	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu stajkijskiego. STANICE ROWEROWE							12 704													
1	Zadanie sfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020 - projekt partnerski	2018	2021	318 362	40006			72 023													84 727
2	Zagospodarowanie turystyczne Gminy Kobylnica, w tym szlaków kajakowych	2014	2021	1 580 253	63003			25 500													150 000
1.2	WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z UMOWAMI PARTNERSTWA PUBLICZNO-PRYWATNEGO, Z TEGO:			12 008 898	X	X	X	1 499 367	1 439 367	1 499 367	1 330 300	1 250 782	1 171 203	1 097 664	1 071 198	932 397	853 890	773 696	691 312	12 008 196	
1.2.1	WYDATKI BIEŻĄCE			5 624 462	X	X	X	629 612	600 060	629 612	749 983	670 415	500 866	511 317	431 799	352 220	272 672	193 123	118 676		
1	Budowa energooszczędnej oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kobylnica	2020	2032	5 624 462	90015			629 612	600 060	629 612	749 983	670 415	500 866	511 317	431 799	352 220	272 672	193 123	118 676	5 624 462	
1.2.2	WYDATKI MAJĄTKOWE			6 383 707	X	X	X	629 612	600 060	629 612	749 983	670 415	500 866	511 317	431 799	352 220	272 672	193 123	118 676		
1	Budowa energooszczędnej oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kobylnica	2020	2032	6 383 707	90015			629 612	600 060	629 612	749 983	670 415	500 866	511 317	431 799	352 220	272 672	193 123	118 676	6 383 707	
1.3	WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA POZOSTAŁE INNE NIŻ WYMIONEWE W Pkt. 1.1.1.2.3 TEGO:			116 044 685	X	X	X	15 897 432	9 828 535	11 953 535	13 177 826	11 961 390	5 520 000	1 840 000	150 000	150 000	150 000	150 000	150 000	90 898 248,00	
1.3.1	WYDATKI BIEŻĄCE			476 163	X	X	X	84 981												84 981	
1	Wspieranie rozproszonych, odnawialnych źródeł energii w Gminie Kobylnica w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020 - projekt partnerski	2017	2021	48 219	40006															4 670	

Lp.	Nazwa zadania	Lata realizacji	Urząd Gminy	Kod zadania	Kod źródła	Kod rodzaju	Wydatki majątkowe		Suma	Kod źródła	Kod rodzaju	Kod projektu
							Wydatki majątkowe	Wydatki majątkowe				
2	Zakup samochodów osobowych w ramach leasingu na potrzeby Gminnych jednostek organizacyjnych.	2017 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	603 044	75023							80 321
1.3.2	WYDATKI MAJĄTKOWE			114 598 622	X	X						80 321
1	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej wraz z budową lokalnych systemów oczyszczania ścieków na obszarach położonych poza granicami aglomeracji Słupsk, na terenie Gminy Kobylnicza	2011 - 2025	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	14 800 567	01010							1 542 208
	inwestycja dofinansowana ze środków WFOŚGiw w Garliwku											1 542 208
2	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobylnicza, Kwiatkowo, Kruszyca, Lubuń, Zajączkowo, Sycowice i Sierakowo celami uzbrojenia działek komunalnych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową.	2014 - 2027	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	2 862 543	01010							1 610 000
3	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Kobylnicza, Kuleszewo, Boleszewice, Sycowice, Lulinie, Kofczewo, Reblino, Łośno, Zajączkowo	2015 - 2027	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	2 517 884	01010							1 654 430
4	Przebudowa systemu wodociągowego wraz z jego rozbudową na terenie Gminy Kobylnicza	2015 - 2025	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	1 468 522	01010							1 350 000
5	Nabywanie urządzeń sanitarnych do zasobów Gminy Kobylnicza	2013 - 2027	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	8 215 880	01010							3 400 000
6	Zarządanie wodami opadowymi i roztopowymi na terenie Gminy Kobylnicza na lata 2015-2023	2014 - 2027	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	1 432 330	01010							750 000
7	Przebudowa kanalizacji deszczowej w ul. Kolejowej w Reblinie, w tym ze środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Reblino w wym. 22 555 zł	2020 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	49 585	01010							37 965
8	Budowa drogi gminnej nr 114119G w Skowarczach wraz z budową infrastruktury towarzyszącej - zadanie dofinansowane ze środków związanych z włączeniem z produkcji gruntów rolnych	2016 - 2025	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	2 042 659	60016							1 200 000

Lp.	Opis przedsięwzięcia	Lata realizacji	Urząd Gminy	Kod	Wydatki				Suma wydatków	Suma przychodów	Suma bilansowa
					Budżet państwa	Budżet UE	Inne	Razem			
9	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie powiatu śląskiego - za środków funduszu sołectwa sołectwa Ścieglica w wzm. 15.024 zł Zadanie dofinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 - 2020 - projekt partnerki STANICE ROWEROWE	2018	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	190 024 40095	6050		100 000		100 000		
											100 000
10	Budowa dróg gminnych na Osiedlu Kwiatowym w Kobylnicy wraz z rozbudową ulicy kanalizacyjnej (dorzeczowej)	2007	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	5 013 382 60016	6050		470 000		470 000		
											1 270 000
11	Przebudowa układu komunikacyjnego obejmującego ulicę Główną wraz z ulicami Krzywą i Polną w Widnie	2012	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	4 230 395 60016	6050		178 000,00	840 000,00	1 018 000,00		1 598 000
12	Budowa i przebudowa ulicy Wodnej - drogi gminnej Nr 114003G oraz ulicy Sportowej - drogi gminnej Nr 114002G w Kobylnicy. Zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Drog Samorządowych.	2011	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	5 627 644 60016	6050		2 328 510	840 000	3 168 510		5 087 020
13	Budowa ulicy Krzywej, Polnej, Parkowej i Głuskiej w Kobylnicy wraz z budową sieci kanalizacyjnej (dorzeczowej)	2008	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	2 319 922 60016	6050		400 000	400 000	800 000		700 000
14	Budowa układu drogowego dróg gminnych - ulic Bukowej, Olichowej, Jaśminowej w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	2014	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	2 007 556 60016	6050		400 000	450 000	850 000		1 800 000
15	Budowa układu drogowego dróg gminnych - ulicy Brzozowej i Łuźnej w Bobaszkach wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	2014	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	664 238 60016	6050		400 000	450 000	850 000		550 000
16	Budowa ulicy Rzeźnej w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	2015	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	1 970 865 60016	6050		400 000	650 000	1 050 000		850 000
17	Przebudowa ulicy Polnej w Sypowicach	2014	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	502 865 60016	6050		50 000	650 000	700 000		150 000
18	Budowa ulicy Stanisława Kadzieli w Kobylnicy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej	2013	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	171 381 60016	6050		155 500	650 000	805 500		1 55 500

29	Budowa dróg gminnych wraz z budową infrastruktury towarzyszącej do obiektów komunalnych przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową	2016 - 2025	URZĄD GMINY KOBYLNICA	1 284 522	60010	6050	ROZKŁAD WŁASNE	200 000		300 000	300 000												900 000	
							BUDŻET PAŃSTWA																	
30	Budowa drogi gminnej w miejscowości Zagórze, w tym ze środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Zagórze w wys. 16.897 zł.	2017 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICA	227 396	60016	6050	ROZKŁAD WŁASNE	18 897			300 000	300 000												18 897
							BUDŻET PAŃSTWA																	
31	Budowa drogi gminnej - ulicy Szamkowej w miejscowości Bolesławicach wraz z infrastrukturą towarzyszącą. Zadanie współfinansowane przez Auto Henciel Centrum Krolowej - City Sp. J w zakresie opracowania pełnoprzebiegowej dokumentacji projektowo - kosztorysowej.	2018 - 2022	URZĄD GMINY KOBYLNICA	839 700	60016	6050	ROZKŁAD WŁASNE	250 000	500 000															810 000
							BUDŻET PAŃSTWA																	
32	Budowa drogi gminnej - ulicy Tęczowej w miejscowości Bolesławicach wraz z budową infrastruktury towarzyszącej.	2018 - 2023	URZĄD GMINY KOBYLNICA	470 000	60016	6050	ROZKŁAD WŁASNE		400 000															400 000
							BUDŻET PAŃSTWA																	
33	Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Bolesławicach, w tym ze środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Piszczewo w wys. 18 200 zł.	2018 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICA	593 200	60016	6050	ROZKŁAD WŁASNE	18 200																383 200
							BUDŻET PAŃSTWA																	
34	Budowa drogi gminnej ul. Wierzbowej w miejscowości Kobylnicy	2018 - 2025	URZĄD GMINY KOBYLNICA	1 195 990	60016	6050	ROZKŁAD WŁASNE	400 000	250 000	250 000														1 150 000
							BUDŻET PAŃSTWA																	
36	Rehabilitacja układu drogowego w m. Wrząca w tym ze środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Wrząca w wys. 29 000 zł	2019 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICA	53 000	60016	6050	ROZKŁAD WŁASNE	29 000																29 000
							BUDŻET PAŃSTWA																	
36	Przebudowa układu dróg gminnych w miejscowości Szwajców, ulic: Pacztovej Nr 1141206, Pogodnej Nr 1141206, Za Stawami Nr 1141206	2021 - 2024	URZĄD GMINY KOBYLNICA	950 000	60016	6050	ROZKŁAD WŁASNE	50 000	200 000	500 000	200 000													950 000
							BUDŻET PAŃSTWA																	
37	Budowa drogi prowadzącej do boiska sportowego przez osiedle w miejscowości Kuleszowo, ulic: Pacztovej Nr 1141206, Pogodnej Nr 1141206, Za Stawami Nr 1141206	2020 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICA	51 993	60016	6050	ROZKŁAD WŁASNE	29 993																29 993
							BUDŻET PAŃSTWA																	
38	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kuleszowo, ulic: Pacztovej Nr 1141206, Pogodnej Nr 1141206, Za Stawami Nr 1141206	2020 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICA	29 211	60016	6050	ROZKŁAD WŁASNE	16 612																16 612
							BUDŻET PAŃSTWA																	

Lp	Opis przedsięwzięcia	Lata	Urząd Gminy Kobylnica	Wydział / Wydziały	Planowane wydatki w tys. zł		Planowane przychody w tys. zł	Różnica w tys. zł	Źródło finansowania	Źródło finansowania	Źródło finansowania						
					2020	2021											
39	Przebudowa drogi gminnych w miejscowości Lubiet, za środków Funduszu Sołectwa Lubiet w wph. 18 500 zł	2020	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		51 000	60016				18 500	18 500						
										18 500							
40	Budowa drogi gminnej w miejscowości Bazono, za środków Funduszu Sołectwa Bazono w wysokości 11 411 zł	2019	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		113 827	60016				11 411	11 411					11 411	
										11 411							
41	Budowa drogi gminnej w kierunku dołabek Komarnińskich gminy w m. Sierakowo, za środków Funduszu Sołectwa Sołectwa Sierakowo w wysokości 20 479 zł	2018	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		88 339	60016				20 479	20 479					20 479	
										20 479							
42	Budowa drogi gminnej Nr 1140495 przy stawie w Turoniu Sienińskim	2017	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		580 000	60016				30 000	30 000					550 000	
										30 000							
43	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1185C na odcinku od drogi krajowej DK6 do Zajbowa (do granice administracyjnych Gminy Kobylnica) wraz z budową sekcji rowerowej	2020	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		280 000	60016				200 000	200 000					200 000	
										200 000							
44	Budowa chodnika dla pieszych w m. Komarzyn wraz z przebudową wjazdów w ciągu drogi gminnej, za środków Funduszu Sołectwa Sołectwa Komarzyn w wys. 13 801 zł	2020	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		115 401	60095				13 801	13 801					13 801	
										13 801							
45	Budowa miejsc parkingowych w obrębie osiedla mieszaniowego przy ulicy Głównej w miejscowości Kończewo, za środków Funduszu Sołectwa Sołectwa Kończewo w wysokości 38 000 zł	2020	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		55 000	60095				38 000	38 000					38 000	
										38 000							
46	Budowa układu drogowego w miejscowości Dobrzeńsko poprzez budowę chodnika w ciągu ciągu drogi powiatowej Nr 1152G wraz z budową zatoki autobusowej	2019	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		471 714					270 000	270 000					270 000	
										150 000	150 000						
										150 000	150 000						
47	Zapozaszczenie terenu wokół jeziora Ściepniłca pod względem rekreacyjno-wypoczynkowym	2018	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		425 000	63003				150 000	150 000					300 000	
										150 000	150 000						
										150 000	150 000						
48	Zakup terenów inwestycyjnych do misji gminnego	2017	URZĄD GMINY KOBYLNICZA		5 324 468	70005				644 110	644 110					1 472 210	
										644 110	644 110						
										644 110	644 110						

Lp	Opis przedsięwzięcia	Lata realizacji	Gmina	Źródło finansowania	2019		2020		2021		2022		2023		Razem
					Budżet	inne	Budżet	inne	Budżet	inne	Budżet	inne			
59	Budowa placu zabaw i rekreacji przy ulicy Barczyńska (na wysokości ul. Drzymały) w Kobylnicy, w tym za środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Kobylnica w wys. 40.344 zł.	2018 - 2024	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	00005	211 284	00005	15 000	35 000	35 000	35 000					125 344
60	Budowa placu zabaw i strefy rekreacyjno-sportowej w Bolesławicach, w tym za środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Bolesławice 41.148 zł.	2019 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	00005	171 386	00005	41 148								41 148
61	Rozbudowa placu zabaw w Kruszynku, w tym za środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Kruszyn w wys. 17.235 zł.	2019 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	00005	61 087	00005	17 235								17 235
62	Zagospodarowanie w obrębie starożytnego pomnikowego cmentarza wraz z budową lapidarium w Siemakowie	2019 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	00005	285 400	00005	131 000								131 000
63	Przebudowa placu zabaw i rekreacji w Siemakowie	2019 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	00005	159 685	00005	75 000								75 000
64	Budowa parku wiejskiego w Lutimie, za środków Funduszu Sołeckiego Sołectwa Lutimie w kwocie 15 000,00 zł	2020 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	00005	22 000	00005	15 000								15 000
65	Uporządkowanie i zagospodarowanie terenu starożytnego cmentarza w Wiercisznie	2020 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	00005	39 207	00005	15 000								31 435
66	Budowa budynku hali sportowej przy szkole podstawowej w Kwakowie	2017 - 2025	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	02005	2 208 878	02005	1 443 275								2 130 825
67	Budowa budynku sali gimnastycznej przy szkole podstawowej w Koniczynie. Zakłanie dofinansowane z dotacji celowej w ramach Programu na rzecz zwiększenia szans rozwojowych Gminy Słupskiej na lata 2019-2024 w kwocie 700.000 zł	2017 - 2024	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	02005	5 010 270	02005	700 000								4 873 928
68	Budowa boiska wielofunkcyjnego poprzez przebudowę istniejących kortów tenisowych przy ZS8 w Kobylnicy	2017 - 2023	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	02005	940 707	02005	250 000								250 000

Lp.	Opis przedsięwzięcia	Lata	Urząd Gminy Kobylnica	Kod	2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022		2023		Suma		
					Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE	Środki własne	Budżet UE		Środki własne	Budżet UE
69	Budowa terenu sportowo-rekreacyjnego w Kobylnicy	2013 - 2025	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	1 744 612 92605	0650 ŚRODKI WŁASNE		228 750		418 750		804 000																1 451 500		
					BUDŻET UE																								
					RAZEM LIMITY WYDATKÓW:		228 750		418 750		804 000																		
70	Budowa obiektu sportowo-rekreacyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Kuleszynie	2014 - 2025	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	1 149 457 92605	0650 ŚRODKI WŁASNE		200 000		200 000		250 000																450 000		
					BUDŻET PAŃSTWA																								
					RAZEM LIMITY WYDATKÓW:		200 000		200 000		250 000																		
71	Boisko do piłki nożnej na terenie sportowo-rekreacyjnym w Kwilkowic - budowa, rozbudowa i modernizacja infrastruktury sportowo - rekreacyjno - edukacyjnej w miejscowości Kwilkowo	2018 - 2024	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	417 169 92605	0650 ŚRODKI WŁASNE		56 000		98 000																		142 000		
					BUDŻET PAŃSTWA																								
					RAZEM LIMITY WYDATKÓW:		56 000		98 000																				
72	Rozbudowa infrastruktury towarzyszącej klubowi wsielisk w Rablinie poprzez budowę boiska wielofunkcyjnego, parku fitness oraz parkingu	2014 - 2029	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	729 234 92605	0650 ŚRODKI WŁASNE		56 000		98 000		400 000																700 000		
					BUDŻET UE																								
					RAZEM LIMITY WYDATKÓW:		56 000		98 000		400 000																		
73	Budowa terenu sportowo-rekreacyjnego w Sycowicach.	2016 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	1 939 010 92605	0650 ŚRODKI WŁASNE		350 000				400 000																350 000		
					BUDŻET UE																								
					RAZEM LIMITY WYDATKÓW:		350 000				400 000																		
74	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Słotwicach, za środków Funduszu Sołeckiego w wys. 22.000 zł	2016 - 2021	URZĄD GMINY KOBYLNICZA	132 000 92605	0650 ŚRODKI WŁASNE		22 000																				22 000		
					BUDŻET UE																								
					RAZEM LIMITY WYDATKÓW:		22 000																						

UZASADNIENIE

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

GMINY KOBYLNICZA NA LATA 2021-2036

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy została przygotowana na lata 2021-2036. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019r. poz. 869 ze zm.), z czego:

- Prognozę kwoty długu (załącznik nr 1 do projektu uchwały), stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządzono na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. na lata 2021-2036,
- Wykaz przedsięwzięć (załącznik nr 2 do projektu uchwały), sporządzono na okres 2021-2032, na taki bowiem okres przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 wymienionej ustawy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym i priorytetowym określającym kierunek rozwoju Gminy, zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego. Jest podstawą do prowadzenia racjonalnej, odpowiedzialnej i stabilnej polityki finansowej. Ponadto umożliwia całościowe spojrzenie na kondycję finansową Gminy w długiej perspektywie oraz ocenę sytuacji finansowej zarówno przez jej organy jak i innych zainteresowanych między innymi: jej mieszkańców, instytucje finansowe a także organy nadzoru.

Biorąc pod uwagę kroczący charakter prognozy, która jest corocznie nowelizowana przyjęto założenia, które informują w jaki sposób będą zmieniały się źródła dochodów i limity wydatków. Pozwolą dokonać oceny sytuacji finansowej Gminy, możliwości jej inwestowania oraz możliwości spłaty zadłużenia w okresie prognozowanym.

Punktem wyjścia do projektowania długookresowego było sporządzenie szczegółowej prognozy dochodów oraz limitu wydatków. Do prognozy na lata 2021-2036 przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla okresu 2022-2024 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne,
- dla lat 2025-2036 przyjęto prognozę z roku 2024.

Dla potrzeb opracowania Wieloletniej Prognozy na lata 2021-2024 przyjęto wskaźniki makroekonomiczne określone w zaktualizowanych wytycznych Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Podstawowe wskaźniki określa poniższa tabela:

POZIOM WSKAŹNIKÓW W PROGNOZOWANYM OKRESIE:

Lata	2021	2022	2023	2024
Inflacja	1,8%	2,2%	2,4%	2,5%
PKB, dynamika realna	4,0%	3,4%	3,0%	3,0%

Po raz drugi Wieloletnia Prognoza Gminy przygotowana została zgodnie z „Metodologią opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego”, która uwzględnia zmiany wprowadzone ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 grudnia 2018r. (Dz.U. z 2018r., poz. 2500) oraz zmian wprowadzonych ustawą z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. poz. 374 ze zm.). Metodologia ujednotacza prezentację sytuacji finansowej a reguły opisujące zakres danych ujmowanych w Wieloletniej Prognozie są zgodne ze wzorem określonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 1381).

Ponadto przy sporządzaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej obowiązywały zasady określone w Zarządzeniu Nr 215/2020 Wójta Gminy Kobylnica z dnia 15 września 2020r. w sprawie założeń do projektu budżetu, określenia wskaźników oraz opracowania materiałów planistycznych do budżetu na rok 2021.

Relacje między projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2021 rok a projektem budżetu na 2021 rok są zgodne w zakresie planowanych dochodów, wydatków, kwoty przychodów i rozchodów oraz kształtowania się kwoty długu Gminy.

1. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowane są w oparciu o analizę danych historycznych oraz przyjęte wskaźniki makroekonomiczne. Uwzględniają one również przyszłe okoliczności wpływające na wysokość prognozowanych wpływów.

- 1.1. DOCHODY BIEŻĄCE – zostały pogrupowane w kategorie zgodne ze wzorem Prognozy oraz pod kątem wielkości ich udziału w budżecie. Na lata 2022 – 2024 przyjęto następujące założenia, co do kształtowania się poszczególnych grup oraz źródeł dochodów.

1.1.1. UDZIAŁ W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB FIZYCZNYCH

Jest to bardzo istotne źródło dochodów Gminy planowane zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. W latach 2010-2020 wpływy budżetowe z tego tytułu wzrosły ponad 3-krotnie. Na wysokość wpływów z tego tytułu wpływ ma liczba mieszkańców oraz wysokość osiągniętych wynagrodzeń. W omawianym okresie obserwowany jest systematyczny wzrost liczby mieszkańców. W związku ze znacznym rozwojem budownictwa mieszkaniowego na terenie Gminy należy założyć dalszy wzrost liczby mieszkańców.

W roku bazowym tj. 2021 dochody z tego tytułu stanowią 20,87% planowanych dochodów bieżących budżetu i są wyższe o jedynie o 0,6% w stosunku do prognozy na rok 2020. Zmiany wprowadzone w 2019 roku w zakresie obniżenia stawki podatku z 18 do 17%, wprowadzenia zerowego PIT-u dla osób do 26 roku życia, wzrostu kwoty wolnej od podatku w bardzo istotny sposób przełożyły się na zmniejszenie wysokości dochodów z tytułu udziału w PIT w 2020 roku natomiast efekt pandemii i widocznego załamania gospodarczego w roku 2021.

Przyrost dochodów w ostatnich latach osiągał poziom:

- 2.177.546 zł - wykonania dochodów roku 2018 do wykonania w 2017 roku,
- 1.892.387 zł - wykonania dochodów roku 2019 do wykonania w 2018 roku,
- 1.181.739 zł - prognozy dochodów roku 2020 do wykonania roku 2019,
- 98.524 zł - prognozy dochodów roku 2021 do prognozy roku 2020.

Bazą do prognozy PIT jest plan na 2021 rok przyjęty zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Średni wzrost dochodów z tego tytułu w latach 2018-2020 kształtuje się na poziomie 13,93% rocznie. Niemniej jednak biorąc pod uwagę zmiany w systemie podatkowym oraz skutki kryzysu gospodarczego, przy planowaniu wpływów z tego tytułu na lata 2022-2024 założono wzrost dochodów na bezpiecznym poziomie 9% rocznie w stosunku do dochodów roku bazowego 2021.

1.1.2. UDZIAŁ GMINY W PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH

Dochody te stanowią niespełna 0,5% dochodów bieżących zaplanowanych na 2021 rok.

- Biorąc pod uwagę, że w latach 2018-2020 dochody Gminy z tego tytułu kształtowały się średnio na poziomie ok. 400.000 zł – na rok 2021 założono dochody w tej wysokości.
- W dłuższej perspektywie założono dochody na poziomie roku bazowego.

1.1.3. SUBWENCJA OGÓLNA Z BUDŻETU PAŃSTWA

Wpływy z subwencji stanowią znaczącą pozycję w dochodach gminy. Część oświatowa stanowi 17,97% dochodów bieżących na rok 2021.

- Bazą do prognozy jest plan na 2021 rok przyjęty zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.
- Wysokość części oświatowej uzależniona jest od liczby uczniów. Wzrost części oświatowej subwencji w 2021 roku wynosi 4,53%. Średni wzrost części oświatowej subwencji w latach 2018-2020 wynosi 4,02% rocznie i taki wzrost przyjęto na lata 2022-2024 w stosunku do roku bazowego.

Wpływy z części wyrównawczej subwencji stanowią 3,33% dochodów bieżących na rok 2021.

- Bazą do prognozy jest plan na 2021 rok przyjęty zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.
- Na lata 2022-2024 zaplanowano dochody z części wyrównawczej subwencji ogólnej. Dochody wyliczono na podstawie szczegółowej kalkulacji:
 - ✓ faktycznej liczby mieszkańców oraz uzyskanych podstawowych dochodów podatkowych, zastosowanych ulg i umorzeń oraz skutków finansowych obniżenia górnych stawek podatków w latach 2017-2019,
 - ✓ planowanej liczby mieszkańców oraz planowanych podstawowych dochodów podatkowych, zastosowanych ulg i umorzeń oraz skutków finansowych obniżenia górnych stawek podatków na lata 2020-2022.

Analizy dokonano zgodnie z algorytmem wyliczenia kwoty uzupełniającej części wyrównawczej dla gmin, zgodnie z art. 20 ust. 8 ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

1.1.4. DOTACJE I ŚRODKI NA CELE BIEŻĄCE

- łączne wpływy z dotacji celowych z budżetu państwa za nadania własne i zlecone stanowią około 24% dochodów bieżących roku 2021. Planowane wpływy z tego tytułu na 2021 rok są niższe o ok. 3 mln zł od prognozowanych w roku 2020 (wg stanu na 31 października). Wysokość przyznawanych w Gminie dotacji w trakcie roku ulega systematycznie zwiększeniu, w miarę postępu realizacji zadań zwiększane są dotacje na poszczególne zadania. Na lata 2022-2024 dochody z tytułu dotacji celowych zostały oszacowane na stałym poziomie tj. na poziomie zaplanowanych w budżecie na 31.10.2020r.
- Dla pozostałych dotacji i środków przyjęto stały poziom stanowiący średnie dochody z tego tytułu uzyskane w latach 2019-2020 (bez uwzględnienia dochodów projektu przedszkolnego i projektu „Srebrna sieć”).

1.1.5. POZOSTAŁE DOCHODY BIEŻĄCE - PODATKI I OPŁATY

W latach historycznych dynamika kształtowania się tej grupy dochodów była zmienna, co wynika z różnorodności źródeł dochodów wchodzących w jej skład. Znaczący wzrost dochodów w tej grupie nastąpił w 2012 roku – 14,52%, za sprawą wzrostu podatku od nieruchomości od farm wiatrowych. W 2017 i 2018 roku wzrost tej kategorii dochodów zrealizowany został na poziomie 9%, co związane było z uwzględnieniem w tej kategorii opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz opłaty reklamowej. W roku 2019 miał miejsce spadek dochodów o ok. 9% głównie za sprawą podatku od nieruchomości od farm wiatrowych związanych z niekorzystną zmianą przepisów wpływających na wymiar podatku od nieruchomości, która weszła w życie z mocą wsteczną od początku 2018r. Z kolei na rok 2020 prognozowany jest kolejny, znaczny wzrost dochodów (o ok. 25%) głównie za sprawą zmiany stawek podatków i opłat a także planowanym rozliczeniem podatku Vat od inwestycji związanych z budową sieci wodociągowej i sieci kanalizacji sanitarnej.

Na 2021 rok planowany jest spadek dochodów tej kategorii o ok. 6 % w stosunku do prognozowanych na 2020 rok. Przy kalkulowaniu dochodów z podatków i opłat w 2021 roku uwzględniono zmiany stawek i opłat, które szczegółowo opisano w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2021 rok.

a) PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI:

- w latach 2022-2024 przyjęto zakładany wzrost stawek o planowany wskaźnik inflacji,
- w kalkulacji dochodów uwzględniono planowane ulgi i zwolnienia, nie uwzględniono natomiast zaległości podatkowych,
- od roku 2022 planuje się wzrost podatku, w związku z realizacją kilku dużych inwestycji na terenie Gminy Kobylnica:
 - rozbudową farmy wiatrowej Płaszewo (2 siłownie) – przewidywany wzrost podatku (od budowli) ok. 205.000 zł,
 - planowanym uruchomieniem kolejnej farmy wiatrowej (20 siłowni) – przewidywany wzrost podatku (od budowli) ok. 2.051.000 zł,

- planowanym uruchomieniem farmy wiatrowej (17 siłowni) – przewidywany wzrost podatku (od budowli) 1.700.000 zł,
— od roku 2023 planuje się wzrost podatku, w związku z planowanym otwarciem w 2022 roku nowej galerii handlowej - przewidywany wzrost podatku 400.000 zł.
- b) PODATEK ROLNY I LEŚNY - wpływy z podatku założono na stałym poziomie w wysokości planu na 2021 rok.
- c) PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTOWYCH - w latach 2022-2024 przyjęto zakładany wzrost stawek o planowany wskaźnik inflacji.
- d) WPŁYWY Z PODATKÓW POBIERANYCH PRZEZ URZĘDY SKARBOWE – analiza lat ubiegłych pokazuje różny poziom tych dochodów, głównie podatku od czynności cywilnoprawnych. W tej grupie założono wpływy na podstawie średniego wykonania w latach 2018-2020.
- e) POZOSTAŁE DOCHODY z podatków i opłat - jako bazową dla poszczególnych tytułów dochodów przyjęto kwotę z projektu budżetu na 2021 rok bądź średnie wykonanie dochodów w latach 2018-2020 i w okresie prognozy zaplanowano dochody na tym właśnie poziomie.

1.2. DOCHODY MAJĄTKOWE – planowano biorąc pod uwagę 2 kategorie:

1.2.1. DOCHODY ZE SPRZEDAŻY MAJĄTKU

Na 2021 rok założenia dot. uzyskania dochodu ze sprzedaży majątku Gminy zostały skalkulowane w sposób realny, w założeniach do oczekiwań i możliwości rynku nieruchomości. Część z nieruchomości wykazanych do zbycia były już przedmiotem ogłaszanych przetargów ale nie znalazły nabywców. W związku z powyższym podjęto decyzję o dobrojeniu oraz uatrakcyjnieniu terenów celem ich ponownego przeznaczenia do sprzedaży w roku 2021. Ponadto w związku z zainteresowaniem potencjalnych inwestorów zaplanowano do sprzedaży grunty pod farmy fotowoltaiczne.

W kolejnych latach przygotowywane będą następne tereny inwestycyjne przeznaczone do sprzedaży. Aktualnie oferta Gminy oparta jest na kilkunastohektarowych kompleksach działek przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową, jak również przygotowywane są tereny pod zabudowę produkcyjną, składową w ilości kilkudziesięciu hektarów w rejonie trasy S6. Obszar ten jest w opracowaniu tzw. MOF-u (Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego) i jest przygotowywany do zbycia w formie oferty „pod konkretnego inwestora”.

Dochody z tego tytułu na lata 2022-2028 zaplanowano na poziomie 2.000.000 zł rocznie.

1.2.2. DOTACJE I ŚRODKI PRZEZNACZONE NA INWESTYCJE

- a) Na rok 2021 zaplanowano dochody na poziomie wykazanym w projekcie uchwały budżetowej tj. w kwocie 4.197.197 zł. Projekt uchwały określa szczegółowo źródła i wysokość poszczególnych dochodów.
- b) Na lata 2022-2029 zaplanowano dochody z tytułu udziału uczestników projektu NFOŚiGW „Prosumen” pn. „Wspieranie rozproszonych odnawialnych źródeł energii w Gminie Kobylnica” - do wysokości kosztów pożyczki udzielonej gminie, a przeznaczonej na realizację inwestycji na nieruchomościach mieszkańców (uczestników projektu).

- c) Na lata 2022-2024 zaplanowano dochody w wys. 4.550.000 zł z tytułu ustanowienia programu wieloletniego pod nazwą „Program na rzecz zwiększenia szans rozwojowych Ziemi Słupskiej na lata 2019-2024”. Środki dla gminy Kobylnica wynosić będą 1.550.000 zł w 2022 roku oraz po 1.500.000 zł w roku 2023 i 2024. Ogółem dla Gminy zaplanowano środki z budżetu państwa w wys. 5.250.000 zł.

2. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Kolejnym etapem tworzenia WPF jest planowanie wydatków. W pierwszej kolejności szacowane są wydatki bieżące.

2.1. WYDATKI BIEŻĄCE – prognoza wydatków oparta została na planie wydatków bieżących na 2021 rok. Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenia konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych Gminy.

W związku z powyższym na lata 2021-2036 założono ograniczenie grup wydatków o charakterze uznaniowym w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na realizację inwestycji gminnych. W całym okresie prognozowania nie ma zagrożenia naruszenia powyższego wymogu ustawy.

2.1.1. Na rok 2021 wydatki bieżące - rzeczowe (po wyłączeniu obsługi długu i wynagrodzeń) zaplanowano przy uwzględnieniu przewidywanego wykonania w roku 2020, na poziomie niezbędnym do prawidłowej realizacji zadań, po wyłączeniu wydatków o charakterze jednorazowym oraz kończących się w roku 2020.

Na lata 2022-2024 dla wydatków finansowanych z dotacji budżetu państwa jako kwotę bazową przyjęto plan na 2021 rok. Dla pozostałych wydatków (po wyłączeniu projektów z udziałem środków UE kończących się w 2021 roku) zaplanowano wzrost o przyjęty wskaźnik inflacji w każdym roku objętym prognozą.

2.1.2. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - w zakresie wydatków osobowych w 2021 roku przewiduje się wzrost wynagrodzeń pracowników na poziomie 10%.

Na lata 2022-2024 jako rok bazowy przyjęto rok 2021 z wynagrodzeniami i pochodnymi w wysokości 27.954.800 zł, z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne w zakresie oświaty planuje się na poziomie 17.257.986 zł. Znaczący wzrost wydatków na wynagrodzenia jednostek oświatowych jest skutkiem zmian organizacyjnych oraz wprowadzonych w latach 2018-2020 podwyżek dla nauczycieli, z czego wzrost wynosił:

- 2,7 mln zł - 2018r. w porównaniu do wykonania 2017r.,
- 1,3 mln zł - 2019r. w porównaniu do wykonania 2018r.,
- 1,2 mln zł - planu roku 2020 w porównaniu do wykonania 2019r.,
- 1,9 mln zł - planu roku 2021 w porównaniu do planu roku 2020.

Naliczona przez Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w tym okresie część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy Kobylnica pokrywała wydatki na wynagrodzenia i pochodne:

- w 94% w roku 2018,
- w 92% w roku 2019,

- w 88% w prognozowanym roku 2020,
- w 82% w prognozowanym roku 2021.

Różnicę wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki, w tym w szczególności wynikające ze zmian zakresu zadań oświatowych, bieżącego utrzymania infrastruktury, zakupu pomocy dydaktycznych czy odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych pokrywane są ze środków własnych budżetu gminy.

Na lata 2022-2024 zakładany jest wzrost wynagrodzeń pracowników (z wyłączeniem wynagrodzeń nauczycieli) o przyjęty wskaźnik inflacji.

2.2. WYDATKI MAJĄTKOWE

Różnica między planowanymi dochodami ogółem a wydatkami bieżącymi, pomniejszona o spłatę długu określiła wysokość środków na inwestycje w latach poszczególnych latach prognozowania tj. od 2022 do 2036 roku.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały wyszczególnione w załączniku nr 2 do projektu uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym.

Począwszy od roku 2022 zaplanowana jest spłata zobowiązań projektu pn. „Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kobylnica”. Zaplanowane wydatki wyniosą łącznie 12.008.199 zł (z czego majątkowe w wys. 6.383.707 zł) i będą wydatkami na przedsięwzięcie realizowane w formule partnerstwa publiczno-prywatnego. Zgodnie z zawartą umową wykonanie robót budowlanych zaplanowane jest na lata 2020-2021 natomiast spłata zobowiązań w latach 2022-2032.

Zobowiązania z umowy nie wpływają na poziom państwowego długu publicznego, ze względu na przyjęty w umowie podział ryzyka pomiędzy Gminę i partnera prywatnego. W świetle art. 18a ust. 1 UPPP, zobowiązania wynikające z umów o PPP nie wpływają na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych w sytuacji, gdy partner prywatny ponosi większość ryzyka budowy oraz większość ryzyka dostępności lub popytu, z uwzględnieniem wpływu na wymienione ryzyka czynników takich jak gwarancje i finansowanie przez partnera publicznego, alokacja aktywów po zakończeniu trwania umowy.

3. PRZYCHODY BUDŻETU

W roku 2021 planuje się emisję obligacji w wysokości 12.000.000 zł na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 9.159.142 zł oraz spłatę zobowiązań z lat ubiegłych w wysokości 4.873.636 zł. Szczegółowe warunki emisji papierów wartościowych określone zostały w projekcie uchwały budżetowej na 2021 rok oraz zawarte będą w projekcie uchwały w sprawie w sprawie emisji obligacji komunalnych Gminy Kobylnica.

4. SPŁATA ZOBOWIĄZAŃ (ROZCHODY GMINY) I OBSŁUGA DŁUGU

W okresie od 2022 do 2036 roku prognozowany budżet w poszczególnych latach wykazuje nadwyżkę, która pokrywa spłatę rat zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji. Przy takiej konstrukcji budżetu zadłużenie z roku na rok obniża się, aż do całkowitej spłaty zobowiązań w 2036 roku.

Stan planowanego zadłużenia Gminy wg stanu na 31 grudnia danego roku, w poszczególnych latach wykazany jest w załączniku Nr 1 do uchwały w poz. 6 „Kwota długu” natomiast kwoty

rozchodów z tytułu spłaty zobowiązań ujęte są w poz. 5 „Rozchody budżetu”. Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie 2021-2036 przyjęto przepływy związane z wykupem obligacji, spłatą rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów a także planowaną emisją papierów wartościowych. Dla zobowiązań istniejących w momencie opracowywania prognozy podstawą określenia harmonogramów ich spłaty były zawarte umowy i porozumienia.

Prognoza uwzględnia również wyłączenia dla wyemitowanych w 2018 roku obligacji, w części dotyczącej wkładu krajowego projektów, finansowanych w co najmniej 60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych (środki z UE), w tym:

- odsetek podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 3a ustawy,
- rozchodów z tytułu wykupu papierów wartościowych tj. przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy,
- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat).

Przewidywane wydatki związane z obsługą długu, stanowiące odsetki, zostały wykazane w wierszu 2.1.3 „wydatki na obsługę długu” załącznika nr 1 do uchwały. Kwoty te zostały skalkulowane w następujący sposób:

- od kredytu zaciągniętego w z 2016 roku zostały naliczone z uwzględnieniem stałej marży banku w wysokości 0,94% oraz średniej stawki WIBOR 1M tj. na poziomie 1,3%,
- od pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW oraz WFOŚiGW naliczone zostały odpowiednio do zapisów umownych na poziomie 1 lub 3% rocznie, od istniejącego zadłużenia,
- dla obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2013 odsetki na lata 2021-2024 wyliczono w oparciu o stawkę WIBOR 3M w wysokości 1,35% powiększoną o stałą marżę banku indywidualną (od 0,89 do 1,04%) dla każdej pozostałej do wykupu serii obligacji,
- dla emisji obligacji w 2014 roku odsetki na lata 2021-2025 wyliczono w oparciu o stawkę WIBOR 6M w wysokości 1,4%, powiększoną o stałą marżę banku indywidualną (od 0,85% do 1,15%) dla każdej pozostałej do wykupu serii obligacji,
- dla emisji obligacji w 2015 roku odsetki na lata 2021-2023 wyliczono w oparciu o stawkę WIBOR 6M w wysokości 1,4%, powiększoną o stałą marżę banku w wys. 0,85% dla każdej pozostałej do wykupu serii obligacji,
- dla emisji obligacji w 2017 roku odsetki na lata 2021-2028 wyliczono w oparciu o stawkę WIBOR 6M w wysokości 1,4% powiększoną o stałą marżę banku indywidualną (od 0,8% do 1,1%) dla każdej pozostałej do wykupu serii obligacji,
- dla emisji obligacji w 2018 roku odsetki na lata 2021-2032 wyliczono w oparciu o stawkę WIBOR 6M w wysokości 1,4% powiększoną o stałą marżę banku w wys. 0,94% dla każdej pozostałej do wykupu serii obligacji,
- od długoterminowego kredytu zaciągniętego w 2019 roku odsetki na lata 2021-2034 wyliczono w oparciu o stawkę WIBOR 1M w wysokości 1,3% powiększoną o stałą marżę banku w wys. 0,69% ,

- od długoterminowego kredytu zaciągniętego w 2020 roku odsetki na lata 2021-2035 wyliczono w oparciu o stawkę WIBOR 1M w wysokości 1,3% powiększoną o stałą marżę banku w wys. 1,90% ,
- dla planowanej emisji obligacji w 2021 roku odsetki na lata 2021-2036 wyliczono w oparciu o stawkę WIBOR 6M w wysokości 1,4% powiększoną o prognozowaną stałą marżę banku zakładaną na poziomie ok. 2%.

Oprocentowanie wyliczono przyjmując bezpieczne wartości dla stawek bazowych krótkoterminowych WIBOR 1M, 3M, 6M tj. na podstawie ich kształtowania się w latach ubiegłych oraz prognoz wieloletnich.

Przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów art. 243 ustawy o finansach publicznych w zakresie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od 2021 roku do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia z uwzględnieniem zmian, wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 grudnia 2018r. (Dz.U. z 2018r., poz. 2500) oraz zmian wprowadzonych ustawą z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. poz. 374 ze zm.).