

BM.0050.278.2019

**Zarządzenie Nr 278/2019
Burmistrza Miasta Kobyłka
z dnia 14 listopada 2019 r.**

**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka
na lata 2020-2031**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1, art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn.zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) oraz § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn.zm.) **zarządza się, co następuje:**

§ 1. Sporządzony projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2020-2031 - stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia, przedkłada się:

- 1) Radzie Miasta Kobyłka;
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie - celem zaopiniowania.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta Kobyłka.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ
Edyta Zbieć**

BURMISTRZ

Edyta Zbieć

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 278/2019
Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 14 listopada 2019 r.
(projekt uchwały)

**UCHWAŁA NR.....
RADY MIASTA KOBYŁKA**

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2020-2031

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn.zm), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i 7, art. 242, art. 243, art. 258 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm) oraz § 2, § 3 i § 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2015 r. poz. 92 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Kobyłka na lata 2020-2031 w brzmieniu załącznika nr 1 do uchwały oraz wykaz przedsięwzięć w brzmieniu załącznika nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kobyłka do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta Kobyłka i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Kobyłka do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Kobyłka do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Miasta Kobyłka i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kobyłka.

§ 5. Traci moc uchwała Nr III/18/2018 Rady Miasta Kobyłka z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2019-2031.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2020 roku.

**SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM
FORMALNO - PRAWNYM**


Zdzisław Baranowski
RADCA PRAWNY



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do Uchwały „...../2019 Rady Miasta Kobyłka z dnia „.....” 2019 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka na lata 2020-2031

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						z tego:				
			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:		Dochody majątkowe x	w tym:		
								z podatku od nieruchomości	1.1.5.1		1.2	12.1	12.2
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5						
2020	148 137 471,96	125 629 413,13	41 655 231,00	300 000,00	19 865 723,00	42 426 743,26	21 381 715,87	9 940 000,00	22 508 058,83	13 588 000,00	8 845 058,83		
2021	149 263 884,62	129 584 038,00	42 966 475,00	309 444,00	20 491 066,00	43 762 273,00	22 054 780,00	10 252 896,00	19 679 846,62	12 850 000,00	6 221 552,00		
2022	137 231 760,00	133 571 760,00	44 288 693,00	318 967,00	21 121 643,00	45 108 980,00	22 733 477,00	10 568 411,00	3 660 000,00	3 660 000,00	0,00		
2023	140 243 795,00	137 493 795,00	45 589 131,00	328 333,00	21 741 833,00	46 433 504,00	23 400 994,00	10 878 729,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00		
2024	144 034 024,00	141 434 024,00	46 895 602,00	337 742,00	22 364 900,00	47 764 172,00	24 071 608,00	11 190 486,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00		
2025	147 487 170,00	145 487 170,00	48 239 513,00	347 421,00	23 005 822,00	49 132 974,00	24 761 440,00	11 511 177,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2026	151 656 468,00	149 656 468,00	49 621 937,00	357 377,00	23 665 111,00	50 541 002,00	25 471 041,00	11 841 059,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2027	155 839 703,00	153 839 703,00	51 008 982,00	367 366,00	24 326 604,00	51 953 737,00	26 183 014,00	12 172 043,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2028	160 031 374,00	158 031 374,00	52 398 824,00	377 376,00	24 989 431,00	53 369 320,00	26 896 423,00	12 503 695,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00		
2029	162 225 802,00	162 225 802,00	53 789 580,00	387 392,00	25 652 694,00	54 785 835,00	27 610 301,00	12 835 565,00	0,00	0,00	0,00		
2030	166 531 559,00	166 531 559,00	55 217 250,00	397 674,00	26 333 561,00	56 239 947,00	28 343 127,00	13 176 243,00	0,00	0,00	0,00		
2031	170 834 151,00	170 834 151,00	56 643 870,00	407 949,00	27 013 928,00	57 692 990,00	29 075 414,00	13 516 671,00	0,00	0,00	0,00		

- ¹⁷ Wzrost może być obserwowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ¹⁸ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- ¹⁹ 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 budżetowe oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 zaliczanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z oddzielnych ustaw, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.
- ²⁰ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Z tego:											
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:							w tym:		
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia	wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
								odsetki i dyskonta	odsetki i dyskonta		
								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	podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	143 850 575,96	120 271 246,47	39 684 479,17	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	23 579 329,49	23 429 329,49	300 000,00
2021	144 980 371,12	123 177 708,00	40 883 332,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	21 802 663,12	21 802 663,12	0,00
2022	132 767 104,84	126 549 301,00	42 010 618,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	6 217 803,84	6 217 803,84	0,00
2023	135 673 404,65	129 937 152,00	43 143 340,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	5 736 252,65	5 736 252,65	0,00
2024	139 501 968,00	133 176 960,00	44 293 434,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	6 325 008,00	6 325 008,00	0,00
2025	142 916 814,00	136 708 464,00	45 474 186,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	6 208 350,00	6 208 350,00	0,00
2026	147 160 698,00	140 334 110,00	46 686 414,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	6 826 588,00	6 826 588,00	0,00
2027	151 089 503,00	143 813 783,00	47 916 706,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	7 275 720,00	7 275 720,00	0,00
2028	155 708 060,50	147 546 677,00	49 164 792,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	8 161 383,50	8 161 383,50	0,00
2029	158 225 802,00	151 131 916,00	50 430 380,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	7 093 886,00	7 093 886,00	0,00
2030	162 631 559,00	155 014 593,00	51 728 546,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	7 616 966,00	7 616 966,00	0,00
2031	166 934 151,00	158 949 991,00	53 044 339,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	7 984 160,00	7 984 160,00	0,00

		z tego:							
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu x						w tym:
				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	
					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
2020	4 286 896,00	4 286 896,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 283 513,50	4 283 513,50	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	4 464 655,16	4 464 655,16	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 570 390,35	4 570 390,35	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 532 056,00	4 532 056,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 570 356,00	4 570 356,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 495 770,00	4 495 770,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 750 200,00	4 750 200,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 323 313,50	4 323 313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga odwołania 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:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	w tym:		
							w tym:		
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
2020	6 800,00	0,00	0,00	0,00	4 293 696,00	4 293 696,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	6 800,00	0,00	4 290 313,50	4 290 313,50	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	6 800,00	0,00	4 471 455,16	4 471 455,16	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	6 800,00	0,00	4 577 190,35	4 577 190,35	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	6 800,00	0,00	4 538 856,00	4 538 856,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	6 800,00	0,00	4 577 156,00	4 577 156,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	6 800,00	0,00	4 502 570,00	4 502 570,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	6 800,00	0,00	4 757 000,00	4 757 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 323 313,50	4 323 313,50	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:					w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki(8) a wydatkami bieżącymi	
z tego:									
Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 837 854,51	0,00	5 358 166,66	5 358 166,66
2021	x	x	x	x	0,00	43 547 541,01	0,00	6 406 330,00	6 406 330,00
2022	x	x	x	x	0,00	39 076 085,85	0,00	7 022 459,00	7 022 459,00
2023	x	x	x	x	0,00	34 498 895,50	0,00	7 556 643,00	7 556 643,00
2024	x	x	x	x	0,00	29 960 039,50	0,00	8 257 064,00	8 257 064,00
2025	x	x	x	x	0,00	25 382 883,50	0,00	8 778 706,00	8 778 706,00
2026	x	x	x	x	0,00	20 880 313,50	0,00	9 322 358,00	9 322 358,00
2027	x	x	x	x	0,00	16 123 313,50	0,00	10 025 920,00	10 025 920,00
2028	x	x	x	x	0,00	11 800 000,00	0,00	10 484 697,00	10 484 697,00
2029	x	x	x	x	0,00	7 800 000,00	0,00	11 093 886,00	11 093 886,00
2030	x	x	x	x	0,00	3 900 000,00	0,00	11 516 966,00	11 516 966,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 884 160,00	11 884 160,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wyszczególnień o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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	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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	6,73%	8,05%	22,80%	18,90%	18,99%	TAK
2021	6,05%	8,58%	22,50%	22,31%	22,40%	TAK
2022	6,07%	8,96%	12,08%	18,89%	18,99%	TAK
2023	6,01%	9,29%	11,32%	19,13%	19,13%	TAK
2024	5,59%	9,56%	11,59%	15,30%	15,30%	TAK
2025	5,48%	9,84%	x	11,66%	11,66%	TAK
2026	5,25%	10,11%	x	7,42%	7,47%	TAK
2027	5,16%	10,33%	x	9,20%	9,20%	TAK
2028	4,61%	10,50%	x	9,52%	9,52%	TAK
2029	4,00%	10,60%	x	9,80%	9,80%	TAK
2030	3,81%	10,71%	x	10,03%	10,03%	TAK
2031	3,71%	10,77%	x	10,24%	10,24%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody 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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2020	158 005,46	158 005,46	149 467,59	8 845 058,83	8 845 058,83	8 845 058,83	183 885,46	183 885,46	149 467,59
2021	0,00	0,00	0,00	6 221 552,00	6 221 552,00	6 221 552,00	57 800,00	57 800,00	46 240,00
2022	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	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 współfinansowanego 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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
2020	12 346 193,06	12 346 193,06	8 703 809,09	31 384 709,44	9 999 379,95	21 385 329,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	15 502 780,37	6 221 552,00	6 221 552,00	29 230 290,26	7 618 089,33	21 612 200,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	8 066 054,89	2 406 634,33	5 659 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 379 305,89	2 219 885,33	5 159 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	727 705,89	68 285,33	659 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	727 705,89	68 285,33	659 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	727 705,89	68 285,33	659 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	727 705,89	68 285,33	659 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	727 705,89	68 285,33	659 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	727 705,89	68 285,33	659 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	727 705,96	68 285,37	659 420,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	381 661,98	51 951,99	329 709,99	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			w tym:			w tym:					
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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		
2020	4 293 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	4 290 313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	4 471 455,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	4 577 190,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	4 538 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	4 577 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	4 502 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	4 757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	4 323 313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2030	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2031	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

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. Automatycznie 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. Określenie nie podlega wyłączeniu w sprawie planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały „...”/2019 Rady Miasta Kobyłka
z dnia „...”/2019 r.
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2020-2031

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				99 419 035,86	31 084 706,44	29 230 250,26	8 066 064,89	7 379 305,88	727 705,89
1.a	- wydatki bieżące				28 139 469,35	9 898 379,05	7 618 089,33	2 406 634,33	2 219 885,53	68 285,53
1.b	- wydatki majątkowe				71 279 536,51	21 385 329,49	21 612 200,93	5 659 420,56	5 159 420,35	659 420,36
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:				29 035 590,64	12 510 079,52	15 560 580,37	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				771 050,83	183 895,46	57 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Wsparcie dla uczniów Gminy Kobyłka poprzez rozwijanie ich kompetencji kluczowych i umiejętności" - w ramach projektu RPO WM 2014-2020/Edukacja ogólna w ramach ZIT"	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2020	583 850,93	54 485,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Przygotowanie i wdrożenie mobilnych aplikacji w obszarach - dostępności: przystępni publicznych, turystyki, transportu publicznego w ramach projektu - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne - ułatwienie dostępności do informacji	Urząd Miasta Kobyłka	2017	2021	187 200,00	129 400,00	57 800,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 264 539,71	12 326 199,06	15 502 780,37	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa parkingu P+J PKP Kobyłka dofinansowanego w ramach ZIT WOF z RPO WM 2014-2020 - integracja transportu komunikacji zbiorowej z komunikacją indywidualną	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2020	6 516 127,22	6 314 389,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa ścieżki rowerowej przy Orszagha na odc. Jana Pawła II Żakuskiego i ul. Granicznej na odc. Jana Pawła II w Kobyłce w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - asfaltydrogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	1 281 374,39	79 335,00	1 202 039,39	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Bohaterów Olsowa i Ul. Orzeszkowej w Kobyłce w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	3 082 305,87	96 160,00	2 987 145,87	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Kazimierza Wielkiego i Bolesława Chrobrego w Kobyłce w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - rozwój powiatowej infrastruktury liniowej transportu rowerowego	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	6 153 735,75	0,00	6 153 735,75	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Warszawskiej i Ossowskiej na odc. Warszawska - Nadarzyn w Kobyłce w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	2 471 498,64	200 020,02	2 271 478,62	0,00	0,00	0,00

kwoty w zł

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	727 705,89	727 705,89	727 705,89	727 705,89	727 705,89	727 705,96	381 651,98	64 858 005,62
1.a	68 285,33	68 285,33	68 285,33	68 285,33	68 285,33	68 285,37	51 951,99	20 076 274,00
1.b	659 420,56	659 420,56	659 420,56	659 420,56	659 420,56	659 420,59	329 709,99	44 581 731,62
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 833 731,62
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 833 731,62
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319 147,37
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 281 374,39
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 082 305,87
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 153 735,75
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 471 498,64

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.1.2.6	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż torów od granicy Miasta Zielonka do ul. Napoleona w Kobycie w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Kobylka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2021	857 869,35	52 890,00	804 979,35	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Realizacja projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2021 - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2021	84 000,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w Kobycie w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2021	194 575,29	128 716,86	64 858,43	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Wspólne oznakowanie ZIT dróg rowerowych w Kobycie w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2021	19 722,01	0,00	19 722,01	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Wykup gruntów w Kobycie w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2022 - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2018	2021	1 914 820,95	0,00	1 914 820,95	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Zagospodarowanie ogólnodostępnych terenów zieleni publicznej w Mieście Kobylka w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na lata 2014-2020. Numer projektu POKS.02.05.00-00-0193/16 - ochrona środowiska w tym adaptacja do zmian klimatu	KOBYŁKA	2016	2020	5 643 510,24	5 444 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Zarządzanie projektem pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin:Marki, Ząbki, Zielonka, Kobylka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF"	Urząd Miasta Kobylka	2018	2021	45 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				10 871 308,14	724 753,89	724 753,89	724 753,89	724 753,89	724 753,89
1.2.1	- wydatki bieżące				980 000,00	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33
1.2.1.1	Utrzymanie obiektów w ramach kompleksowej termomodernizacji budynków użyteczności publicznej Gminy Kobylka w formie partnerstwa publiczno-prywatnego - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	880 000,00	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33
1.2.2	- wydatki majątkowe				9 891 308,14	659 420,56	659 420,56	659 420,56	659 420,56	659 420,56
1.2.2.1	Termomodernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Kobycie - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	215 236,08	14 348,09	14 348,09	14 348,09	14 348,09	14 348,09
1.2.2.2	Termomodernizacja budynku Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobycie - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	807 448,00	53 828,93	53 828,93	53 828,93	53 828,93	53 828,93

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857 869,35
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 575,29
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 722,01
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 914 820,95
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 444 682,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.2	724 753,89	724 753,89	724 753,89	724 753,89	724 753,89	724 753,96	378 706,98	0,00
1.2.1	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,37	48 999,99	0,00
1.2.1.1	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,37	48 999,99	0,00
1.2.2	659 420,56	659 420,56	659 420,56	659 420,56	659 420,56	659 420,59	329 709,99	0,00
1.2.2.1	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,10	7 174,27	0,00
1.2.2.2	53 829,93	53 829,93	53 829,93	53 829,93	53 829,93	53 829,97	26 914,97	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.2.2.3	Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Kobycze - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	506 815,25	33 727,68	33 727,68	33 727,68	33 727,68	33 727,68
1.2.2.4	Termomodernizacja budynku Przedszkola Publicznego Nr 1 w Kobycze - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	823 409,66	54 893,98	54 893,98	54 893,98	54 893,98	54 893,98
1.2.2.5	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 1 w Kobycze - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	KOBYŁKA	2015	2031	2 545 535,83	169 702,39	169 702,39	169 702,39	169 702,39	169 702,39
1.2.2.6	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kobycze - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	1 518 422,98	101 228,20	101 228,20	101 228,20	101 228,20	101 228,20
1.2.2.7	Termomodernizacja budynku Urzędu Miasta w Kobycze - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	1 130 533,38	75 368,89	75 368,89	75 368,89	75 368,89	75 368,89
1.2.2.8	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Publicznych Nr 2 w Kobycze - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	2 344 805,95	156 320,40	156 320,40	156 320,40	156 320,40	156 320,40
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				59 512 137,08	18 149 877,03	12 944 556,00	7 341 301,00	6 654 552,00	2 952,00
1.3.1	- wydatki bieżące				26 398 448,42	9 750 161,16	7 484 596,00	2 341 301,00	2 154 552,00	2 952,00
1.3.1.1	Certyfikacja ISO oraz audyt nadzoru - Audit Certyfikujący	Urząd Miasta Kobylka	2015	2020	19 065,00	5 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dopłaty do biletów długookresowych imiennych w transporcie zbiorowym w m.st.Warszawa kupowanych przez mieszkańców Miasta Kobylka	Urząd Miasta Kobylka	2018	2021	1 028 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Grupowy zakup energii elektrycznej dla potrzeb Urzędu Miasta Kobylka oraz jednostek Organizacyjnych - oszczędności w budżecie Miasta	Urząd Miasta Kobylka	2019	2022	68 880,00	31 570,00	34 440,00	2 870,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Konserwacja urządzeń do obsługi systemu gospodarki odpadami komunalnymi	Urząd Miasta Kobylka	2017	2020	11 758,80	2 686,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Linia autobusowa miejska - zapewnienie mieszkańcom transportu na terenie Miasta Kobylka	Urząd Miasta Kobylka	2014	2020	4 037 512,34	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Obiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych wraz z prowadzeniem Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - zapewnienie utrzymania czystości i ochrona środowiska	Urząd Miasta Kobylka	2015	2021	10 357 500,00	5 357 500,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opłata za linię nocną N-62 - zapewnienie mieszkańcom nocnej komunikacji autobusowej między Kobylką a Warszawą	Urząd Miasta Kobylka	2008	2020	796 688,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu zachodniej części Miasta Kobylka	Urząd Miasta Kobylka	2018	2020	33 825,00	24 825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie studium dla terenu Miasta Kobylka - określenie kierunków rozwoju przestrzennego miasta	Urząd Miasta Kobylka	2017	2020	68 890,00	56 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Planowanie przestrzenne w Mieście Kobylka - opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta Kobylka	2019	2020	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.2.2.3	33 727,68	33 727,68	33 727,68	33 727,68	33 727,68	33 727,73	16 863,84	0,00
1.2.2.4	54 893,98	54 893,98	54 893,98	54 893,98	54 893,98	54 893,95	27 446,98	0,00
1.2.2.5	169 702,39	169 702,39	169 702,39	169 702,39	169 702,39	169 702,38	84 851,19	0,00
1.2.2.6	101 228,20	101 228,20	101 228,20	101 228,20	101 228,20	101 228,18	50 614,10	0,00
1.2.2.7	75 368,89	75 368,89	75 368,89	75 368,89	75 368,89	75 368,92	37 684,45	0,00
1.2.2.8	156 320,40	156 320,40	156 320,40	156 320,40	156 320,40	156 320,36	78 160,19	0,00
1.3	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	42 824 274,00
1.3.1	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	20 078 274,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 794 874,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.1.11	Uzyskanie obiektu w ramach kompleksowej termomodernizacji – hali sportowej w ZSP nr 3 w Kobycze	Urząd Miasta Kobylka	2017	2031	44 280,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00
1.3.1.12	Wspólny bilet - zintegrowanie miejskich środków transportu z transportem kolejowym	Urząd Miasta Kobylka	2020	2023	8 606 400,00	2 151 600,00	2 151 600,00	2 151 600,00	2 151 600,00	0,00
1.3.1.13	Wynajem nieruchomości przy ul. Ks.Marmo 13 c w Kobycze - potrzeby lokalowe Publicznego Przedszkola Nr 1 w Kobycze im. Krasiela Halały	Urząd Miasta Kobylka	2019	2022	887 558,28	287 052,00	305 964,00	183 879,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Wynajem pomieszczeń dla potrzeb Urzędu Miasta w Kobycze przy ul. Wolomińska 1 - utworzenie min. punktów konsultacyjnych	Urząd Miasta Kobylka	2020	2020	354 100,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 123 698,66	8 389 715,67	5 450 000,00	5 000 000,00	4 500 000,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń wraz z pierwszym wyposażeniem nowej siedziby Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kobycze - rozwój miejskiej infrastruktury edukacyjnej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2020	600 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa nowoprojektowanej drogi na odc.od ul. Mareckiej do ul. Jasińskiego i w ul. Jasińskiego na odc. od ulicy nowoprojektowanej do inwestycji PKP - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2018	2022	2 172 255,00	150 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w ul. Krasickiego - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobylka	2017	2021	1 353 161,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa ciągu pieszo-rowerowego przy ul. Serwituckiej - rozwój infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2017	2020	88 400,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi dojazdowej do ul. Fałata - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobylka	2018	2021	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi na odcinku Oszagha-Warszawska - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2018	2021	1 252 000,00	40 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi w ul. Kordeckiego - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2017	2020	310 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi w ul. Sikorskiego i ul. Rataja - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2017	2020	10 908 462,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa drogi w ul.Borysów - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2022	1 560 000,00	50 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi w ul.Modrzewskiego na odc.Oszagha-Reja - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobylka	2020	2022	1 040 000,00	40 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa drogi w ul.Ossowskiej - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2022	1 560 000,00	50 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa drogi w ul.Poprzecznej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobylka	2020	2021	440 000,00	40 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa oświetlenia w ul. Rošana, Podleśnej i Ułanów - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2020	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa oświetlenia w ul. Szwoleżerów, Weissa, Jajłowcowej, Piastowskiej, Mieszka I, Królowej Marysińki, Gospodarczej, Włodzysłowskiego, Zielenieckiej i Pałacowej - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2018	2020	239 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa placu zabaw przy ul. Brzozowej róg ul. Norwida	Urząd Miasta Kobylka	2017	2020	427 802,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa sieci wodociągowej w ul. Okrzei - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2020	9 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.11	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 606 400,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 748 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.17	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego na terenie Zespołu Szkół Publicznych Nr 2 w Kobylce - zwiększenie aktywności fizycznej oraz sprzyjanie tworzeniu warunków dla rozwoju sportu i prowadzenia zdrowego stylu życia wśród dzieci i młodzieży	Urząd Miasta Kobylka	2018	2021	1 065 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja rowu wzdłuż ulicy Francuskiej wraz z odprowadzeniem wód do rowu A - uregulowanie gospodarki wodno ściekowej na osiedlu Antelek	Urząd Miasta Kobylka	2017	2020	1 833 298,15	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Nabycie lokalu użytkowego w budynku wielorodzinnym, położonym w Kobylce przy ul. Leśnej 8 wraz z udziałem w prawie własności nieruchomości wspólnej z przeznaczeniem na Miejską Bibliotekę Publiczną w Kobylce	Urząd Miasta Kobylka	2019	2020	2 824 819,59	601 715,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Rewitalizacja Pałacyku przy ul. Rumuńskiej - ochrona zabytków	Urząd Miasta Kobylka	2018	2020	129 490,92	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa drogi w ul. Sołskiego - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2020	2023	1 530 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.22	Budowa drogi w ul. Wesolej i Spacerowej na odc. Zaułek-Szeroka -	Urząd Miasta Kobylka	2020	2023	1 570 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.23	Budowa drogi w ul. Sienkiewicza - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2020	2023	1 560 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 570 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Uchwały Nr...../19

Rady Miasta Kobyłka z dnia 2019 r.

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 Kobyłka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Przyjacielska Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobyłka jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kobyłka za lata 2017 i 2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 roku oraz wytyczne Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 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 2031. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobyłka została przygotowana na lata 2020-2031.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kobyłka wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kobyłka, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra właściwego ds. 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 28 października 2019 r., a dane wynikające

z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	3,70%	3,40%	3,30%	3,10%	3,00%	3,00%	3,00%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,40%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,20%	3,10%
Wskaźnik	2027	2028	2029	2030	2031		
PKB	2,90%	2,80%	2,70%	2,70%	2,60%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		
Wynagrodzenia	3,10%	3,10%	3,10%	3,00%	3,00%		

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 28 października 2019 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2019.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2021-2031 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2020 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2020 rok. Od 2021 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:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym;

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

PKB - wskaźnik dynamiki PKB;

u_{PKB} - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię;

WB - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

uWB - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki WB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kobyłka 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;

2.1 Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kobyłka 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:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	30,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	30,00%	70,00%
subwencja ogólna	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	30,00%	70,00%

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, Inwestycji i Rozwoju. Wpływy z tytułu podatku od nieruchomości na 2020 rok zaplanowano w oparciu o uchwałę nr LII/479/18 w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2019 rok.

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 latach 2020-2031 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

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 2020 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

2.2 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 2020 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 13 455 000,00 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.

Wartość zaplanowanych w 2020 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2020 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki	Obręb	Powierzchnia ha	Planowany dochód
Przyjacielska	21/6	02	0,5892	1.800.000,00
Przyjacielska	21/7	02	0,8772	2.700.000,00
Przyjacielska	19/1,19/9	02	0,7031	2.200.000,00
Przyjacielska	135	02	0,8354	1.700.000,00
Poprzeczna	168/4	35	0,3114	895.000,00
Wasia	178/1	31	0,0740	180.000,00
Zaciszna	158/1	27	0,0342	115.000,00
Wygonowa	82/3	24	0,5895	2.100.000,00
Przyjacielska	127	02	0,6773	1.765.000,00
Suma:				13.455.000,00

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Kobyłka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto projekt budżetu. W latach 2021-2031 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji i PKB. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	70,00%	30,00%	0,00%
inne	0,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

3.2 Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobyłka na lata 2020-2031. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Kobyłka

	2020	2021	2022	2023
Dochody	148 137 471,96	149 263 884,62	137 231 760,00	140 243 795,00
Wydatki	143 850 575,96	144 980 371,12	132 767 104,84	135 673 404,65
Wynik budżetu	4 286 896,00	4 283 513,50	4 464 655,16	4 570 390,35
	2024	2025	2026	2027
Dochody	144 034 024,00	147 487 170,00	151 656 468,00	155 839 703,00
Wydatki	139 501 968,00	142 916 814,00	147 160 698,00	151 089 503,00
Wynik budżetu	4 532 056,00	4 570 356,00	4 495 770,00	4 750 200,00
	2028	2029	2030	2031
Dochody	160 031 374,00	162 225 802,00	166 531 559,00	170 834 151,00
Wydatki	155 708 060,50	158 225 802,00	162 631 559,00	166 934 151,00
Wynik budżetu	4 323 313,50	4 000 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągnięcia nowego zobowiązania.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 52 131 550,51 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2031.

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

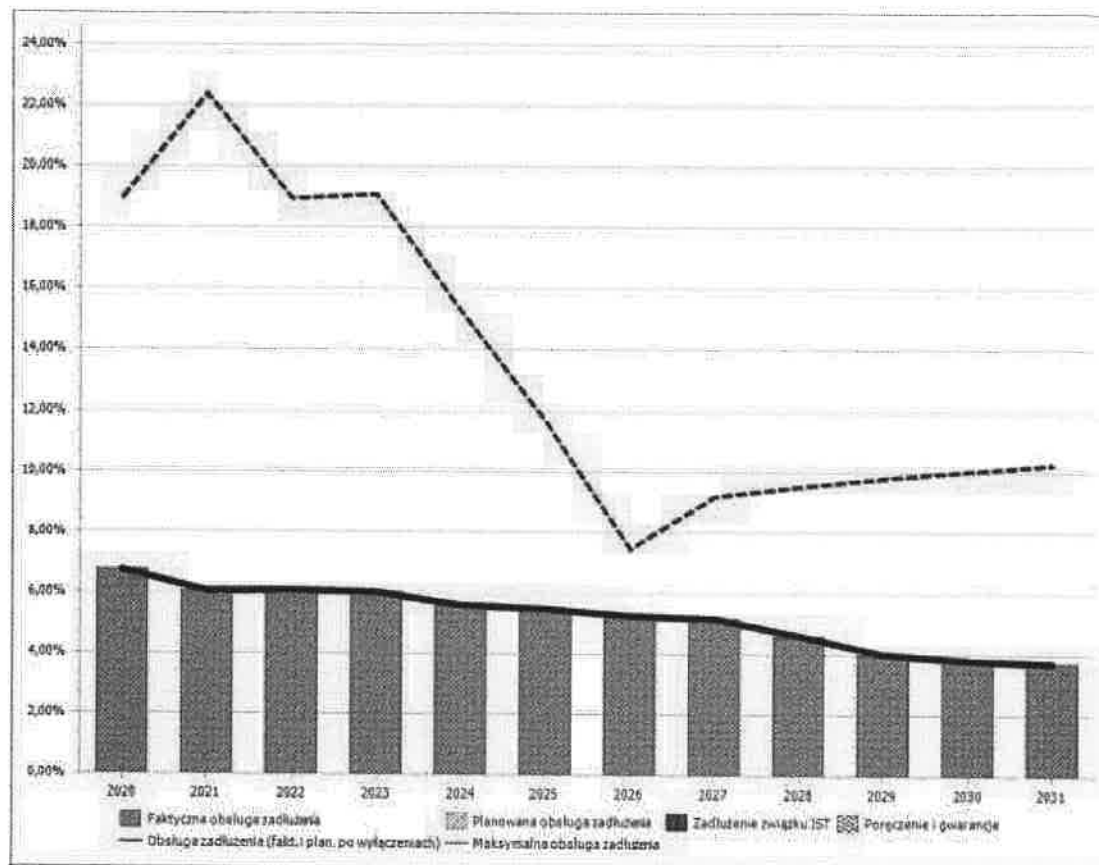
Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2020	2021	2022	2023	2024
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,73%	6,05%	6,07%	6,01%	5,59%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	18,90%	22,31%	18,87%	19,10%	15,28%

Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	18,99%	22,40%	18,96%	19,10%	15,28%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2025	2026	2027	2028	2029
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,48%	5,25%	5,16%	4,61%	4,00%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	11,66%	7,41%	9,19%	9,51%	9,80%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	11,66%	7,46%	9,19%	9,51%	9,80%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2030	2031			
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,81%	3,71%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2019)	10,03%	10,24%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2019)	10,03%	10,24%			
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak			

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



9. Prognoza długu

Planowana kwota długu Miasta Kobyłka na koniec 2020 r. wyniesie: 47.837.854,51 zł zgodnie z poniższym wyliczeniem:

	w zł.
Planowana kwota długu na dzień 01.01.2020 r.	52.131.550,51
spłaty w 2020 roku pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych oraz wyemitowanych obligacji	4.293.696,00
Planowana kwota długu na koniec 2020 r.	47.837.854,51

Kwota ta składać się będzie z niespłaconych do końca 2020 roku kredytów, pożyczek i obligacji, zgodnie z poniższym zestawieniem: w zł.

Lp.	Nazwa banku	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2020 r.
1.	Kredyty zaciągnięte na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin-Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności” - kredyt z Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie	7.150.000,00
2.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie	844.691,01
3.	Kredyt zaciągnięty w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie w 2013 roku	600.000,00
4.	Pożyczka z NFOŚiGW "LEMUR"	2.493.163,50
5.	Obligacje	36.750.000,00
RAZEM		47.837.854,51

10. Objasnienia dotyczące przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2 do uchwały

Integralną część uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej stanowi wykaz przedsięwzięć.

W załączniku nr 2 do uchwały wyszczególniono wydatki na realizowane i planowane wieloletnie przedsięwzięcia, w podziale na:

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 (pkt.1.1),
2. wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (pkt 1.2),
3. wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2).

W ramach powyższych kategorii przedsięwzięcia podzielono na bieżące i majątkowe.

Dla każdego przedsięwzięcia określono odrębnie nazwę przedsięwzięcia i jego cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywanie przedsięwzięcia, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Limit zobowiązań wynika z uprawnienia organu wykonawczego do zaciągania zobowiązań niezbędnych do realizacji przedsięwzięcia.

11. Upoważnienia

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2020–2031 zawiera upoważnienia dla Burmistrza Miasta Kobyłka do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Dodatkowo Burmistrz został upoważniony do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Kobyłka do zaciągania zobowiązań.