

KOMISJE STAE RADY MIASTA KOBYLKA -
-PROJEKT OŚY PRACOWANIE STANOWISKA

07.12.2020
Ustawa

Projekt

z dnia 7 grudnia 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KOBYLKA**

z dnia 7 grudnia 2020 r.

w sprawie

Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 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 2021-2033 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 XXI/146/2019 Rady Miasta Kobyłka z dnia 27 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2020-2033.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2021 roku.

RADA MIASTA KOBYLKA

wpłynęło dn. 07.12.2020

Adm. Miasta Damian

Adwokat
Karol Trzaska



BURMISTRZ MIASTA KOBYLKA

adres: 05-230 Kobyłka, ul. Wołomińska 1 tel: (22) 760 70 45 fax: (22) 760 70 55
e-mail: burmistrz@kobyłka.pl strona: www.kobyłka.pl

Kobyłka, dn. 7.12.2020 r.

Wniosek Burmistrza Miasta Kobyłka

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.)

w n i o s k u j e

o przyjęcie autopoprawek do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021-2033

Uzasadnienie

W projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021-2033 przedłożonym Radzie Miasta w formie załącznika nr 1 do Zarządzenia Nr 242/2020 Burmistrza Miasta Kobyłka z dnia 12 listopada 2020 r. dokonano następujących zmian:

I. W załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021–2033, zatytułowanym: „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka na lata 2021–2033” wprowadzono następujące zmiany:

1. Uaktualniono dane dotyczące planu wydatków na 2021 rok według stanu po autopoprawkach dokonanych w projekcie uchwały budżetowej Miasta Kobyłka na rok 2021. Ogółem w 2021 roku kwota dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz kwota długu nie uległy zmianie po naniesionych autopoprawkach.
2. We wszystkich kolejnych latach prognozy:
 - zachowana została równowaga budżetowa (suma dochodów i przychodów budżetu jest równa sumie wydatków i rozchodów budżetu);
 - spełnione zostały wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych - nakazującego by wydatki bieżące nie były wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki;
 - spełniona jest relacja wynikająca w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

II. W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021–2033, zatytułowanym: „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021-2033” dokonano następujących zmian:

1. w części 1.3 „Wydatki na programy, projekty lub zadania (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):

- 1) w przedsięwzięciu bieżącym pn. „Wspólny bilet 2020-2024” zmniejszono limity wydatków w latach 2021-2024 o kwotę 200.081,00 zł w każdym roku.
- 2) w przedsięwzięciu bieżącym pn. „Opracowanie studium dla terenu Miasta Kobyłka” zmniejszono limit wydatków w 2021 o kwotę 6.150,00 zł.
- 3) w przedsięwzięciu bieżącym pn. „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu zachodniej części Miasta Kobyłka” zwiększono limit wydatków w 2021 o kwotę 20.000,00 zł.
- 4) w przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa drogi w ul. Osowskiej” zwiększono limit wydatków w latach 2022-2024 o kwotę 1.000.000,00 zł w każdym roku.





BURMISTRZ MIASTA KOBYŁKA

adres: 05-230 Kobyłka, ul. Wołomińska 1 tel: (22) 760 70 45 fax: (22) 760 70 55
e-mail: burmistrz@kobyłka.pl strona: www.kobyłka.pl

- 5) w przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa drogi w ul. Modrzewskiego na odc. Orszagha-Reja” zwiększono limit wydatków w latach 2022-2024 o kwotę 1.000.000,00 zł w każdym roku.
- 6) w przedsięwzięciu majątkowym pn. „Budowa drogi w ul. Poprzecznej” zwiększono limit wydatków w latach 2022-2024 o kwotę 1.000.000,00 zł w każdym roku.

W załączeniu przedkładam projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021-2033 wraz z załącznikami (po naniesieniu autopoprawek).

Z up. BURMISTRZA

Grzegorz Owsianko
ZASTĘPCA BURMISTRZA

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1 do Uchwały a Nr.....Rady Miasta Kobyłka
z dnia r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka na lata 2021-2033

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2
								z tytułu dotacji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1				
2021	180 641 391,58	140 677 675,17	45 835 272,00	500 000,00	21 469 195,00	46 902 998,17	25 970 210,00	10 670 000,00	39 963 716,41	17 425 000,00	22 528 716,41	
2022	193 025 634,00	147 242 605,00	49 502 094,00	515 279,00	22 126 231,00	48 336 217,00	26 763 784,00	10 996 044,00	45 783 029,00	6 660 000,00	39 123 029,00	
2023	172 463 455,00	153 973 834,00	53 462 262,00	529 888,00	22 752 508,00	49 706 607,00	27 522 569,00	11 307 795,00	18 489 621,00	4 750 000,00	13 739 621,00	
2024	174 531 225,00	161 131 225,00	57 739 243,00	545 073,00	23 404 538,00	51 131 074,00	28 311 297,00	10 200 000,00	13 400 000,00	2 000 000,00	11 400 000,00	
2025	170 713 320,00	168 713 320,00	62 358 382,00	560 693,00	24 075 254,00	52 596 363,00	29 122 628,00	11 965 188,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2026	178 824 864,00	176 824 864,00	67 347 053,00	577 156,00	24 782 170,00	54 140 737,00	29 977 748,00	12 316 519,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2027	187 427 198,00	185 427 198,00	72 734 817,00	594 103,00	25 509 843,00	55 730 458,00	30 857 977,00	12 678 166,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2028	196 475 465,00	194 475 465,00	78 553 602,00	611 129,00	26 240 891,00	57 327 554,00	31 742 289,00	13 041 491,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2029	203 918 276,00	203 918 276,00	84 837 890,00	627 780,00	26 955 877,00	58 889 558,00	32 607 171,00	13 396 833,00	0,00	0,00	0,00	
2030	213 949 891,00	213 949 891,00	91 624 921,00	644 885,00	27 690 344,00	60 494 122,00	33 495 619,00	13 761 857,00	0,00	0,00	0,00	
2031	224 526 603,00	224 526 603,00	98 954 915,00	662 001,00	28 425 294,00	62 099 742,00	34 384 651,00	14 127 121,00	0,00	0,00	0,00	
2032	235 687 329,00	235 687 329,00	106 871 308,00	679 105,00	29 159 704,00	63 704 182,00	35 273 030,00	14 492 116,00	0,00	0,00	0,00	
2033	247 474 342,00	247 474 342,00	115 421 013,00	696 172,00	29 892 524,00	65 305 148,00	36 159 485,00	14 856 321,00	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 wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:					w tym:					w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		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	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x					
Łp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2021	188 557 878,08	140 625 438,21	45 802 725,55	0,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	47 932 439,87	47 932 439,87	510 000,00			
2022	188 560 978,84	143 584 778,00	46 810 386,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	44 976 200,84	44 976 200,84	0,00			
2023	167 893 064,65	147 108 644,09	47 933 835,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	20 784 420,56	20 784 420,56	0,00			
2024	169 999 169,00	150 656 982,00	49 132 181,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	19 342 187,00	19 342 187,00	0,00			
2025	166 142 964,00	154 398 407,00	50 360 486,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	11 744 557,00	11 744 557,00	0,00			
2026	174 329 094,00	158 233 367,00	51 619 498,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 095 727,00	16 095 727,00	0,00			
2027	182 676 998,00	162 064 201,00	52 909 985,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	20 612 797,00	20 612 797,00	0,00			
2028	192 152 151,50	165 993 306,00	54 232 735,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	26 158 845,50	26 158 845,50	0,00			
2029	199 918 276,00	170 123 138,00	55 588 553,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	29 795 138,00	29 795 138,00	0,00			
2030	209 549 891,00	174 056 217,00	56 978 267,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	35 493 674,00	35 493 674,00	0,00			
2031	220 126 603,00	178 195 123,00	58 402 724,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	41 931 480,00	41 931 480,00	0,00			
2032	231 187 329,00	182 642 501,00	59 862 792,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	48 544 828,00	48 544 828,00	0,00			
2033	242 974 342,00	187 201 064,00	61 359 362,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	55 773 278,00	55 773 278,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:	
							na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
Lp		3.1			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	w tym:
2021	-7 916 486,50	0,00	12 206 800,00	6 000 000,00	1 709 686,50	6 200 000,00	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2022	4 464 655,16	4 464 655,16	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2023	4 570 390,35	4 570 390,35	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2024	4 532 056,00	4 532 056,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2025	4 570 356,00	4 570 356,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2026	4 495 770,00	4 495 770,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2027	4 750 200,00	4 750 200,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2028	4 323 313,50	4 323 313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2030	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2031	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2032	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x
2033	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu x

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	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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	53 547 541,01	0,00	52 236,96	6 252 236,96		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	49 076 085,85	0,00	3 657 827,00	3 657 827,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	44 498 895,50	0,00	6 865 189,91	6 865 189,91		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	39 960 039,50	0,00	10 474 243,00	10 474 243,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	35 382 883,50	0,00	14 314 913,00	14 314 913,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 880 313,50	0,00	18 591 497,00	18 591 497,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 123 313,50	0,00	23 362 997,00	23 362 997,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 800 000,00	0,00	28 482 159,00	28 482 159,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 800 000,00	0,00	33 795 138,00	33 795 138,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	39 893 674,00	39 893 674,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	46 331 480,00	46 331 480,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	53 044 828,00	53 044 828,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	60 273 278,00	60 273 278,00		

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Wyszczególnienie		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
	2021	5,76%	1,26%	19,08%	20,78%	TAK	TAK
	2022	5,53%	4,72%	14,38%	16,07%	TAK	TAK
	2023	5,35%	7,54%	14,48%	16,17%	TAK	TAK
	2024	5,04%	10,43%	14,46%	14,46%	TAK	TAK
	2025	4,80%	13,19%	11,93%	11,93%	TAK	TAK
	2026	4,49%	15,97%	6,43%	6,96%	TAK	TAK
	2027	4,36%	18,71%	7,62%	8,15%	TAK	TAK
	2028	3,74%	21,35%	10,26%	10,26%	TAK	TAK
	2029	3,31%	23,85%	13,13%	13,13%	TAK	TAK
	2030	3,19%	26,32%	15,86%	15,86%	TAK	TAK
	2031	2,89%	28,71%	18,55%	18,55%	TAK	TAK
	2032	2,79%	31,02%	21,16%	21,16%	TAK	TAK
	2033	2,63%	33,25%	23,70%	23,70%	TAK	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 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 ustawy x	środków 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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		w tym:
							w tym:		
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
2021	68 895,37	68 895,37	68 265,37	14 449 216,41	14 449 216,41	14 449 216,41	86 619,21	86 619,21	68 065,37
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 400,00	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
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

				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych							
Wyszczególnienie	w tym:			Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	21 674 269,31	21 674 269,31	14 449 216,41	54 263 691,29	17 131 251,42	37 132 439,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	9 528 786,75	4 922 400,00	4 922 400,00	49 393 112,32	4 564 325,57	44 828 786,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	23 566 577,45	2 782 156,89	20 784 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	18 419 557,61	2 135 147,05	16 284 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 468 048,61	183 628,05	1 284 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 468 048,61	183 628,05	1 284 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 445 377,25	160 956,69	1 284 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 422 705,89	138 285,33	1 284 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	953 955,89	138 285,33	815 670,56	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	797 705,96	138 285,37	659 420,59	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	451 661,98	121 951,99	329 709,99	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	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr.....Rady Miasta Kobyłka
z dnia r.
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021-2033

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				179 576 791,55	54 263 691,29	49 393 112,32	23 566 577,45	18 419 567,61	1 468 048,61
1.a	- wydatki bieżące				46 940 777,15	17 131 251,42	4 584 325,57	2 782 156,69	2 135 147,05	183 628,05
1.b	- wydatki majątkowe				132 636 014,40	37 132 439,87	44 828 786,75	20 784 420,56	16 284 420,56	1 284 420,56
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:				29 781 841,64	21 760 888,52	6 755 766,19	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				104 619,21	86 619,21	11 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przygotowanie i wdrożenie mobilnych aplikacji w obszarach - dostępności przestizeni publicznych, turystyki, transportu publicznego w ramach projektu - Zintegrowane Inwestycje Terytorialne - ułatwienie dostępności do informacji	Urząd Miasta Kobyłka	2017	2022	86 619,21	80 619,21	5 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	„Wsparcie Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych oraz budowanie współpracy metropolitalnej” ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 w latach 2020-2022	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2022	18 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 677 222,43	21 674 269,31	6 744 366,19	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	2021	6 793 614,24	6 484 369,18	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa ścieżki rowerowej przy Orszagh na odc. Jana Pawła II Zaluskiego i ul. Granicznej na odc. Jana Pawła II - Orszagh w Kobyłce w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	1 281 374,39	1 281 374,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Bohaterów Ossowa i UL. Orzeszkowej w Kobyłce w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	3 202 465,87	3 082 305,87	0,00	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, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - rozwój powiatowej infrastruktury liniowej transportu rowerowego	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	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, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	2 471 579,34	2 471 578,71	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	1 468 048,61	1 445 377,25	1 422 705,89	953 955,89	797 705,96	451 661,98	0,00	0,00	120 425 171,06
1.a	183 628,05	160 956,69	138 285,33	138 285,33	138 285,37	121 951,99	0,00	0,00	15 424 851,87
1.b	1 284 420,56	1 284 420,56	1 284 420,56	815 670,56	659 420,59	329 709,99	0,00	0,00	105 000 319,19
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 931 515,06
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 019,21
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 019,21
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 833 485,85
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101 623,90
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 202 039,39
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 012 155,87
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 153 735,75
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 471 579,34

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1.2.6	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż torów od granicy Miasta Zielonka do ul. Napoleona w Kobylce 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	857 869,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Działania promocyjne w Kobylce 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 2014-2021 - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2022	84 000,00	0,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego w Kobylce 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	2022	194 575,29	129 716,86	64 858,43	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Wspólne oznakowanie ZIT dróg rowerowych w Kobylce w ramach projektu pn. "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Kobylka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2022	19 722,01	0,00	19 722,01	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Wykup gruntów w Kobylce 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 2014-2022 - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobylka	2019	2021	1 914 820,95	1 914 820,95	0,00	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 POIS 02.05.00-00-0193/16 - ochrona środowiska w tym adaptacja do zmian klimatu	Urząd Miasta Kobylka	2016	2021	5 843 510,24	5 068 294,00	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	2022	50 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	E- USŁUGI DLA MIASTA KOBYLKA - w ramach projektu RPMA.02.0102.IP.01-14-106/20 -	Urząd Miasta Kobylka	2020	2022	809 955,00	373 920,00	412 050,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				16 234 049,90	1 216 175,25	1 395 096,61	1 395 096,61	1 395 096,61	1 395 096,61
1.2.1	- wydatki bieżące				1 342 741,76	88 004,69	110 676,05	110 676,05	110 676,05	110 676,05
1.2.1.1	Utrzymanie obiektów w ramach kompleksowej termomodernizacji budynków użyteczności publicznej Gminy Kobylka w formule 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	980 000,00	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33
1.2.1.2	Utrzymanie obiektów w ramach kompleksowej modernizacji oświetlenia ulicznego w Mieście Kobylka w formule partnerstwa publiczno-prywatnego -	Urząd Miasta Kobylka	2020	2029	362 741,76	22 671,36	45 342,72	45 342,72	45 342,72	45 342,72
1.2.2	- wydatki majątkowe				14 891 308,14	1 128 170,56	1 284 420,56	1 284 420,56	1 284 420,56	1 284 420,56
1.2.2.1	Termomodernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Kobylce - 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	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,09

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804 979,35
1.1.2.7	0,00	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	0,00	194 575,29
1.1.2.9	0,00	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	0,00	1 914 820,95
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 068 294,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785 970,00
1.2	1 395 096,61	1 372 425,25	1 349 753,89	881 003,89	724 753,96	378 709,98	0,00	0,00	5 362 741,36
1.2.1	110 676,05	88 004,69	65 333,33	65 333,33	65 333,37	48 999,99	0,00	0,00	362 741,36
1.2.1.1	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,37	48 999,99	0,00	0,00	0,00
1.2.1.2	45 342,72	22 671,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 741,36
1.2.2	1 284 420,56	1 284 420,56	1 284 420,56	815 670,56	659 420,59	329 709,99	0,00	0,00	5 000 000,00
1.2.2.1	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,10	7 174,27	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.2.2.2	Termomodernizacja budynku Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobylce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	807 449,00	53 829,93	53 829,93	53 829,93	53 829,93	53 829,93
1.2.2.3	Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Kobylce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	505 915,25	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 Kobylce - 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 Kobylce - 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 Kobylce - 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 Kobylce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobylka	2015	2031	1 130 533,39	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 Kobylce - 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
1.2.2.9	Modernizacja i rozbudowa oświetlenia ulicznego w Mieście Kobylka - poprawa oświetlenia ograniczenie zużycia energii elektrycznej, a następnie emisji gazów do atmosfery.	Urząd Miasta Kobylka	2020	2029	5 000 000,00	468 750,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				133 560 900,01	31 286 627,52	41 242 249,52	22 171 480,84	17 024 471,00	72 952,00
1.3.1	- wydatki bieżące				45 493 416,18	16 956 627,52	4 442 249,52	2 671 480,84	2 024 471,00	72 952,00
1.3.1.1	Dopłaty do biletów długookresowych imiennych w transporcie zbiorowym w m.st Warszawa kupowanych przez mieszkańców Miasta Kobylka	Urząd Miasta Kobylka	2018	2023	2 528 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Grupowy zakup energii elektrycznej dla potrzeb Urzędu Miasta Kobylka oraz Jednostek Organizacyjnych - oszczędności w budżecie Miasta	Urząd Miasta Kobylka	2019	2022	68 880,00	34 440,00	2 870,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Linia autobusowa miejska - zapewnienie mieszkańcom transportu na terenie Miasta Kobylka	Urząd Miasta Kobylka	2014	2022	7 110 570,34	1 493 558,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych wraz z prowadzeniem Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - zapewnienie utrzymania czystości i ochrona środowiska	Urząd Miasta Kobylka	2019	2021	22 308 050,00	12 001 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opłata za linię nocną N-62 - zapewnienie mieszkańcom nocnej komunikacji autobusowej między Kobylką a Warszawą	Urząd Miasta Kobylka	2008	2023	1 230 688,00	145 000,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu zachodniej części Miasta Kobylka	Urząd Miasta Kobylka	2019	2021	33 825,00	18 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.2.2.2	53 829,93	53 829,93	53 829,93	53 829,93	53 829,93	26 914,97	0,00	0,00	0,00
1.2.2.3	33 727,68	33 727,68	33 727,68	33 727,68	33 727,73	16 863,84	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	54 893,98	54 893,98	54 893,98	54 893,98	54 893,95	27 446,98	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	169 702,39	169 702,39	169 702,39	169 702,39	169 702,38	84 851,19	0,00	0,00	0,00
1.2.2.6	101 228,20	101 228,20	101 228,20	101 228,20	101 228,18	50 614,10	0,00	0,00	0,00
1.2.2.7	75 368,89	75 368,89	75 368,89	75 368,89	75 368,92	37 684,45	0,00	0,00	0,00
1.2.2.8	156 320,40	156 320,40	156 320,40	156 320,40	156 320,36	78 160,19	0,00	0,00	0,00
1.2.2.9	625 000,00	625 000,00	625 000,00	156 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3	72 952,00	72 952,00	72 952,00	72 952,00	72 952,00	72 952,00	0,00	0,00	93 130 914,64
1.3.1	72 952,00	72 952,00	72 952,00	72 952,00	72 952,00	72 952,00	0,00	0,00	14 964 091,30
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 993 558,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 794 874,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.7	Opracowanie studium dla terenu Miasta Kobyłka - określenie kierunków rozwoju przestrzennego miasta	Urząd Miasta Kobyłka	2017	2021	68 880,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Planowanie przestizenne w Mieście Kobyłka - opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2021	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Utrzymanie obiektu w ramach kompleksowej termomodernizacji - hali sportowej w ZSP nr 3 w Kobyłce	Urząd Miasta Kobyłka	2017	2031	44 280,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00
1.3.1.10	Wynajem nieruchomości przy ul. Ks.Marmo 13 c w Kobyłce - potrzeby lokalowe Publicznego Przedszkola Nr 1 w Kobyłce im.Krasnala Halababy	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	887 559,28	305 984,00	183 879,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Wspólny bilet 2020-2024 - - zintegrowanie transportu lokalnego z kolejowym	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2024	9 757 595,00	1 951 519,00	1 951 519,00	1 951 519,00	1 951 519,00	0,00
1.3.1.12	Wynajem pomieszczeń na potrzeby Urzędu Miasta Kobyłka przy ul. Wolomińska 1 w latach 2020-2022	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	240 000,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Wynajem nieruchomości pod teren parkingu Parkuj i Jedź PKP Kobyłka - integracja transportu komunikacji zbiorowej z komunikacją indywidualną	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2031	840 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
1.3.1.14	Ochrona osób i mienia w Urzędzie Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	84 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Najem słupów elektrycznych dla zapewnienia bezpłatnej sieci wi-fi dla mieszkańców Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2023	18 088,56	6 029,52	6 029,52	2 009,84	0,00	0,00
1.3.1.16	Zapewnienie opieki weterynaryjnej dla zwierząt z terenu Miasta Kobyłka - ochrona zwierząt oraz usługi weterynaryjne	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2021	263 000,00	263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				88 067 483,83	14 330 000,00	36 800 000,00	19 500 000,00	15 000 000,00	0,00
1.3.2.1	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 Kobyłka	2018	2022	16 315 567,00	150 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi w ul. Kordackiego - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2017	2021	8 676 527,61	7 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi w ul.Modrzewskiego na odc.Orszazgha-Reja - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2024	3 050 000,00	35 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi w ul.Ossowskiej - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2024	3 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi w ul.Poprzecznej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2024	3 080 000,00	60 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia w ul. Rosłana, Podleśnej i Ulanów - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia w ul. Szwoleżerów, Weissa, Jajłowcowej, Piastowskiej, Mieszka I, Królowej Marysieńki, Gospodarczej, Wołodyjowskiego, Zielenieckiej i Pałacowej - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2021	238 823,30	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego na terenie Zespołu Szkół Publicznych Nr 2 w Kobyłce - zwiększenie aktywności fizycznej oraz sprzyjanie tworzeniu warunków dla rozwoju sportu i prowadzenia zdrowego stylu życia wśród dzieci i młodzieży	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2021	1 302 915,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rewitalizacja Pałacyku przy ul. Rumuńskiej - ochrona zabytków	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2021	229 490,92	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa drogi w ul.Solskiego - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2023	1 605 000,00	55 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	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	10 000,00
1.3.1.9	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	28 060,32
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 530,10
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 068,88
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 166 823,34
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 150 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 823,34
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 035 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 555 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.11	Budowa drogi w ul. Wesołej i Spacerowej na odc. Zaulek-Szeroka	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2023	1 795 000,00	175 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa drogi w ul. Sienkiewicza - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2023	1 645 000,00	55 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa oświetlenia przejść dla pieszych w pasach drogowych ul. Nadarzyńskiej i ul. Przyjacielskiej - poprawa bezpieczeństwa na ulicach miasta	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2021	134 760,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa drogi w ul. Pionierskiej - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2022	1 585 000,00	40 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa drogi w ul. Serwituckiej na odc. od ul. Szymanowskiego do ul. Moniuszki - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2015	2021	138 400,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wymiana sztucznej nawierzchni na boisku do piłki nożnej wraz z budową hali pneumatycznej przy ul. Napoleona w Kobyłce - rozwój gminnej infrastruktury sportowej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2021	4 001 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa oświetlenia w ul. Skrzetuskiego i ul. Turowskiej - rozwój infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2021	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa szkoły podstawowej w rejonie ulic Dworkowa i Ceramiczna w Kobyłce - rozwój infrastruktury oświatowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2024	34 340 000,00	300 000,00	10 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
1.3.2.19	Budowa budynku komunalnego przy ul. Prusa -	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2023	6 540 000,00	200 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 540 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 300 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00

OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY NR...../2020 RADY MIASTA KOBYŁKA

do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021-2033.

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 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. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobyłka jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kobyłka za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kobyłka na dzień przygotowania projektu.

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 2033. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kobyłka została przygotowana na lata 2021-2033.

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 cztery podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI), wskaźnik wzrostu dochodów z PIT oraz wskaźnik wynagrodzeń. 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 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 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
PKB	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
Inflacja	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
PKB	3,00%	2,80%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2033 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB, dynamiki realnej wzrostu dochodów z PIT 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 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 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;

u_{WB} - 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

Dochody z udziału w PIT zwiększono o 8% w każdym roku zakładając wzrost liczby mieszkańców oraz wzrost wynagrodzeń w latach 2022-2033. W roku 2021 dochody z udziału w PIT w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o około 10%.

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału	8% - wskaźnik stały	
dochody z udziału w CIT	30,00%	70,00%
subwencja ogólna	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	30,00%	70,00%
pozostałe, w tym:	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. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kobyłka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 10 670 000,00 zł.

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 2021-2033 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 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o 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 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 17 425 000,00 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 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż

nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Przyjacielska	6/2, 7/4, 8/4, 9/4, 10/2, 11/2, 12/2.	5,6877	17.300.000,00	17.300.000,00
Suma:				17.300.000,00

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 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2033 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. 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	100,00%	0,00%	0,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

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 2021-2033. 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

	2021	2022	2023	2024
Dochody	180 641 391,58	193 025 634,00	172 463 455,00	174 531 225,00
Wydatki	188 557 878,08	188 560 978,84	153 973 834,00	161 131 225,00
Wynik budżetu	-7 916 486,50	4 464 655,16	4 570 390,35	4 532 056,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	170 713 320,00	178 824 864,00	187 427 198,00	196 475 465,00
Wydatki	166 142 964,00	174 329 094,00	182 676 998,00	192 152 151,50
Wynik budżetu	4 570 356,00	4 495 770,00	4 750 200,00	4 323 313,50
	2029	2030	2031	2032
Dochody	203 918 276,00	213 949 891,00	224 526 603,00	235 687 329,00
Wydatki	199 918 276,00	209 549 891,00	220 126 603,00	231 187 329,00
Wynik budżetu	4 000 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00
	2033			
Dochody	247 474 342,00			
Wydatki	242 974 342,00			
Wynik budżetu	4 500 000,00			

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek

i wyemitowanych obligacji wynosi 51 837 854,51 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2031.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kobyłka

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	4 290 313,50	4 471 455,16	4 577 190,35	4 538 856,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	4 290 313,50	4 471 455,16	4 577 190,35	4 538 856,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	4 577 156,00	4 502 570,00	4 757 000,00	4 323 313,50
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	4 577 156,00	4 502 570,00	4 757 000,00	4 323 313,50
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Kredyt historyczny	4 000 000,00	3 900 000,00	3 900 000,00	2 000 000,00
Kredyt planowany	0,00	500 000,00	500 000,00	2 500 000,00
Roczna rata kapitałowa	4 000 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00
Wyszczególnienie	2033			
Kredyt historyczny	2 000 000,00			
Kredyt planowany	2 500 000,00			
Roczna rata kapitałowa	4 500 000,00			

Zródło: Opracowanie własne.

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.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań

związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

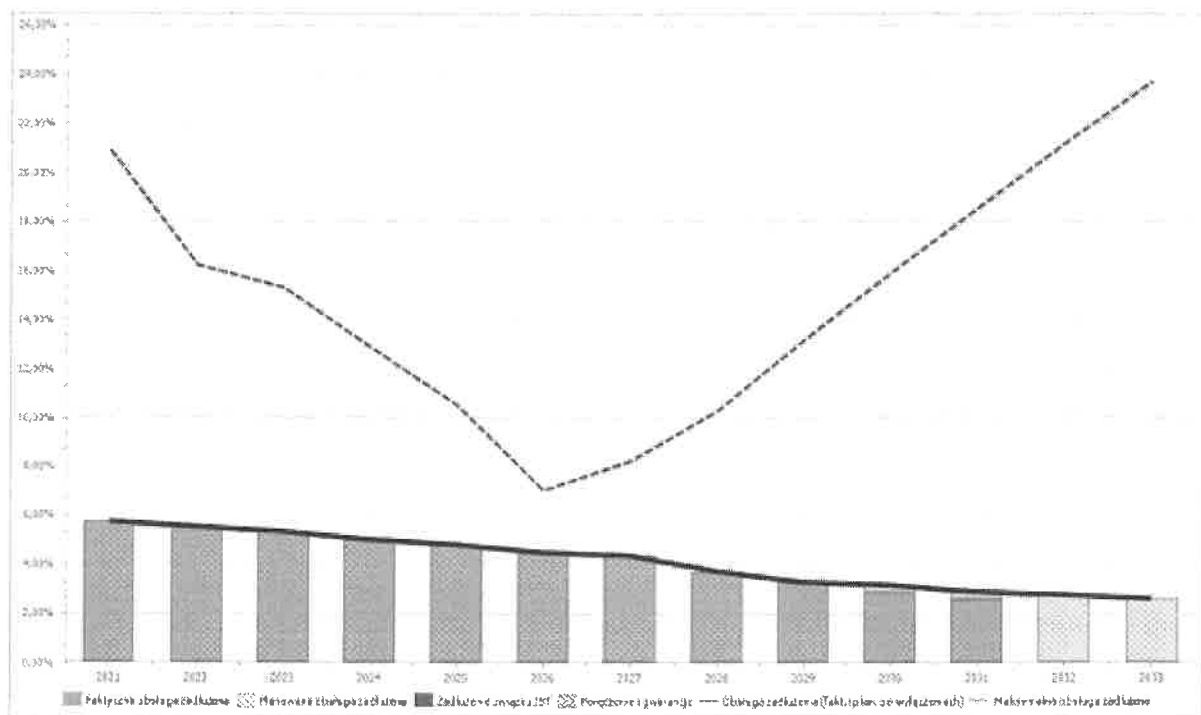
1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,76%	5,53%	5,35%	5,04%	4,80%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	19,08%	14,38%	14,48%	14,46%	11,93%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	20,78%	16,07%	16,17%	14,46%	11,93%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,49%	4,36%	3,74%	3,31%	3,19%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	6,43%	7,62%	10,26%	13,13%	15,86%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	6,96%	8,15%	10,26%	13,13%	15,86%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,89%	2,79%	2,63%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	18,55%	21,16%	23,70%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	18,55%	21,16%	23,70%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.



Sytuacja Gminy Kobyłka jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.