

Projekt

z dnia 8 grudnia 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KOBYŁKA**

z dnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2022-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2021 r. poz.1372 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 (t.j.Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 (t.j.Dz. U. 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Kobyłka na lata 2022-2033 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 XXXII/268/2019 Rady Miasta Kobyłka z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2021-2033.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do/2021 Rady Miasta Kobyłka

z dnia2021 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka na lata 2022-2033

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	158 499 029,12	119 680 153,00	42 732 780,00	619 246,00	22 422 249,00	25 955 828,00	27 950 050,00	11 600 000,00	38 818 876,12	16 611 400,00	22 200 276,12
2023	127 993 888,00	108 043 888,00	44 234 115,00	641 002,00	23 210 012,00	11 026 737,00	28 932 022,00	13 407 844,00	19 950 000,00	4 750 000,00	18 200 000,00
2024	125 807 119,00	112 107 119,00	45 684 925,00	662 026,00	23 971 264,00	11 907 957,00	29 880 947,00	13 801 673,00	13 700 000,00	2 000 000,00	11 700 000,00
2025	123 224 968,00	117 224 968,00	48 155 237,00	683 332,00	24 742 749,00	12 801 022,00	30 842 628,00	14 200 796,00	6 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2026	123 316 345,00	121 316 345,00	48 672 869,00	705 324,00	25 539 063,00	14 563 830,00	31 835 259,00	13 212 464,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	127 607 379,00	125 607 379,00	50 205 018,00	727 527,00	26 342 994,00	15 494 455,00	32 837 385,00	13 628 373,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	131 934 325,00	129 934 325,00	51 749 990,00	749 915,00	27 153 654,00	16 432 868,00	33 847 898,00	14 047 762,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	134 189 995,00	134 189 995,00	53 269 512,00	771 935,00	27 950 960,00	17 355 823,00	34 841 765,00	14 460 243,00	0,00	0,00	0,00
2030	138 360 191,00	138 360 191,00	54 758 515,00	793 512,00	28 732 252,00	18 260 241,00	35 815 671,00	14 864 439,00	0,00	0,00	0,00
2031	142 038 797,00	142 038 797,00	56 250 520,00	815 133,00	29 515 120,00	18 666 483,00	36 791 541,00	15 269 450,00	0,00	0,00	0,00
2032	145 720 152,00	145 720 152,00	57 743 507,00	836 768,00	30 298 503,00	19 073 321,00	37 768 053,00	15 674 728,00	0,00	0,00	0,00
2033	150 898 434,00	150 898 434,00	59 235 397,00	858 387,00	31 081 310,00	20 979 493,00	38 743 847,00	16 079 708,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	175 693 902,80	119 680 153,00	46 869 400,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	56 013 749,80	56 013 749,80	850 000,00
2023	123 423 497,65	104 114 613,00	46 282 225,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	19 308 884,65	19 308 884,65	0,00
2024	121 275 063,00	104 505 680,00	46 657 111,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 769 383,00	16 769 383,00	0,00
2025	118 654 612,00	105 772 847,00	45 007 039,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 881 765,00	12 881 765,00	0,00
2026	118 820 575,00	107 931 570,00	45 359 592,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 889 005,00	10 889 005,00	0,00
2027	122 857 179,00	110 201 066,00	47 714 789,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	12 656 113,00	12 656 113,00	0,00
2028	127 611 011,50	111 523 584,00	48 072 650,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	16 087 427,50	16 087 427,50	0,00
2029	130 189 995,00	113 000 402,00	48 433 195,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	17 189 593,00	17 189 593,00	0,00
2030	133 960 191,00	114 232 831,00	48 796 444,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	19 727 360,00	19 727 360,00	0,00
2031	137 638 797,00	114 622 214,00	49 162 417,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	23 016 583,00	23 016 583,00	0,00
2032	141 220 152,00	116 269 927,00	49 531 135,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	24 950 225,00	24 950 225,00	0,00
2033	146 398 434,00	117 977 381,00	49 902 619,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	28 421 053,00	28 421 053,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2022	-17 194 873,68	0,00	21 666 328,84	0,00	0,00	6 824 701,00	6 824 701,00	14 834 827,84	10 363 372,68
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	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	6 800,00	6 800,00	0,00	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	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 076 085,85	0,00	0,00	21 666 328,84	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	44 498 895,50	0,00	3 929 275,00	3 929 275,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	39 960 039,50	0,00	7 601 439,00	7 601 439,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	35 382 883,50	0,00	11 452 121,00	11 452 121,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 880 313,50	0,00	13 384 775,00	13 384 775,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 123 313,50	0,00	15 406 313,00	15 406 313,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 800 000,00	0,00	18 410 741,00	18 410 741,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 800 000,00	0,00	21 189 593,00	21 189 593,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	24 127 360,00	24 127 360,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	27 416 583,00	27 416 583,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	29 450 225,00	29 450 225,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	32 921 053,00	32 921 053,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	6,17%	1,40%	19,12%	17,54%	22,12%	TAK	TAK
2023	5,75%	5,08%	9,98%	18,16%	22,75%	TAK	TAK
2024	5,53%	8,58%	10,58%	16,01%	20,60%	TAK	TAK
2025	5,34%	11,92%	x	15,58%	20,17%	TAK	TAK
2026	5,15%	13,47%	x	5,26%	7,55%	TAK	TAK
2027	5,14%	14,81%	x	6,09%	8,39%	TAK	TAK
2028	4,51%	16,93%	x	7,28%	9,58%	TAK	TAK
2029	4,11%	18,82%	x	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2030	4,08%	20,51%	x	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2031	3,81%	22,47%	x	15,01%	15,01%	TAK	TAK
2032	3,79%	23,49%	x	16,99%	16,99%	TAK	TAK
2033	3,69%	25,57%	x	18,64%	18,64%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	4 200,00	4 200,00	3 570,00	15 664 676,12	15 664 676,12	15 664 676,12	6 000,00	6 000,00	3 570,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	22 058 857,52	22 058 857,52	11 178 219,11	61 997 668,57	16 585 227,49	45 412 441,08	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 000,00	5 000,00	4 000,00	28 455 557,40	14 734 205,84	13 721 351,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	18 406 961,06	4 391 540,50	14 015 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 009 436,02	694 015,46	1 315 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 046 513,74	731 093,18	1 315 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 899 782,37	584 361,81	1 315 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 643 048,61	327 628,05	1 315 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 649 048,61	333 628,05	1 315 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	956 484,52	297 063,93	659 420,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	611 661,98	281 951,99	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты з tytuлу вимagalних порочень i гваранцi ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	4 471 455,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 577 190,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	4 538 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	4 577 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	4 502 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 323 313,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do/2021 Rady Miasta Kobyłka
z dnia 2021 r.
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2022-2033

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					153 414 863,66	61 997 668,57	28 455 557,40	18 406 961,06	2 009 436,02	2 046 513,74
1.a	- wydatki bieżące					63 878 508,71	16 585 227,49	14 734 205,84	4 391 540,50	694 015,46	731 093,18
1.b	- wydatki majątkowe					89 536 354,95	45 412 441,08	13 721 351,56	14 015 420,56	1 315 420,56	1 315 420,56
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:					26 211 704,49	22 064 857,52	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					18 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„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	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					26 193 704,49	22 058 857,52	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej przy Orszagha na odc. Jana Pawła II Załuskiego i ul. Granicznej na odc. Jana Pawła II - Orszagha w Kobyłce w ramach projektu pn."Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - infrastruktura drogowa	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	2 100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	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, Ząbki, Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	7 785 038,30	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	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, Ząbki, 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	5 422 998,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	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, Ząbki, Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	4 741 473,53	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.5	Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż torów od granicy Miasta Zielonka do ul. Napoleona w Kobyłce w ramach projektu pn."Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin Marki, Ząbki, Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" dofinansowanego z RPO WM 2014-2020 - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	1 115 230,17	857 869,35	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	1 899 782,37	1 643 048,61	1 649 048,61	956 484,52	611 661,98	94 039 030,06
1.a	584 361,81	327 628,05	333 628,05	297 063,93	281 951,99	26 050 135,86
1.b	1 315 420,56	1 315 420,56	1 315 420,56	659 420,59	329 709,99	67 988 894,20
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 919 800,20
1.1.1	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
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 919 800,20
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 422 988,60
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857 869,35

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.2.6	Działania promocyjne 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 2014-2021 - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	84 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego 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 technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	194 575,29	184 575,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Wspólne oznakowanie ZIT dróg rowerowych 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 technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	19 722,01	19 722,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Wykup gruntów 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 2014-2022 - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	1 914 820,95	1 914 820,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Zarządzanie projektem pn."Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin:Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF"	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2023	31 857,96	10 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	E- usługi dla Miasta Kobyłka - w ramach projektu RPMA.02.0102.IP.01 -14-106/20	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2022	809 955,00	436 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Projekt pn. "Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF)" - przygotowanie i wdrożenie mobilnych aplikacji w obszarach - dostępności, przestrzeni publicznych, turystyki, transportu publicznego	Urząd Miasta Kobyłka	2017	2022	89 408,21	8 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	„Szkoła online-wsparcie działań edukacyjnych w formie zdalnej w ramach programu RPMA" - zakup sprzętu dla szkół w Mieście Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	1 153 887,32	1 144 047,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				16 482 049,90	1 422 318,05	1 426 096,61	1 426 096,61	1 426 096,61	1 426 096,61
1.2.1	- wydatki bieżące				1 342 741,76	106 897,49	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 Kobyłka w formule partnerstwa publiczno-prywatnego - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobyłka	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 Kobyłka w formule partnerstwa publiczno-prywatnego	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2030	362 741,76	41 564,16	45 342,72	45 342,72	45 342,72	45 342,72
1.2.2	- wydatki majątkowe				15 139 308,14	1 315 420,56	1 315 420,56	1 315 420,56	1 315 420,56	1 315 420,56
1.2.2.1	Termomodernizacja budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Kobyłce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobyłka	2015	2031	215 236,08	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,09
1.2.2.2	Termomodernizacja budynku Miejskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej, Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobyłce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobyłka	2015	2031	807 449,00	53 829,93	53 829,93	53 829,93	53 829,93	53 829,93

L.p.	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	60 000,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 575,29
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 722,01
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 914 820,95
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 035,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 789,00
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	1 426 096,61	1 426 096,61	1 426 096,61	728 532,52	378 709,98	0,00
1.2.1	110 676,05	110 676,05	110 676,05	69 111,93	48 999,99	0,00
1.2.1.1	65 333,33	65 333,33	65 333,33	65 333,37	48 999,99	0,00
1.2.1.2	45 342,72	45 342,72	45 342,72	3 778,56	0,00	0,00
1.2.2	1 315 420,56	1 315 420,56	1 315 420,56	659 420,59	329 709,99	0,00
1.2.2.1	14 349,09	14 349,09	14 349,09	14 349,10	7 174,27	0,00
1.2.2.2	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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.2.2.3	Termomodernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Kobyłce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobyłka	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 Kobyłce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobyłka	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 Kobyłce - 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 Kobyłce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobyłka	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 Kobyłce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobyłka	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 Kobyłce - poprawa stanu i efektywności optymalnego wykorzystania energii elektrycznej, ciepłej oraz gazu - zmniejszenie emisji dwutlenku węgla do atmosfery	Urząd Miasta Kobyłka	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 Kobyłka - poprawa oświetlenia, ograniczenie zużycia energii elektrycznej, a następnie emisji gazów do atmosfery.	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2029	5 248 000,00	656 000,00	656 000,00	656 000,00	656 000,00	656 000,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				110 721 109,27	38 510 493,00	27 024 460,79	16 980 864,45	583 339,41	620 417,13
1.3.1	- wydatki bieżące				62 517 766,95	16 472 330,00	14 623 529,79	4 280 864,45	583 339,41	620 417,13
1.3.1.1	Dopłaty do biletów długookresowych imiennych w transporcie zbiorowym w m.st.Warszawa kupowanych przez mieszkańców Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2023	2 247 999,10	440 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Grupowy zakup energii elektrycznej dla potrzeb Urzędu Miasta Kobyłka oraz Jednostek Organizacyjnych - oszczędności w budżecie Miasta	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	68 880,00	2 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Linia autobusowa miejska - zapewnienie mieszkańcom transportu na terenie Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2024	9 793 948,31	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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 Kobyłka	2021	2023	30 151 050,00	9 150 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opłata za linię nocną N-62 - zapewnienie mieszkańcom nocnej komunikacji autobusowej między Kobyłką a Warszawą	Urząd Miasta Kobyłka	2008	2023	1 230 688,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenu zachodniej części Miasta Kobyłka - określenie kierunków rozwoju przestrzennego miasta	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2022	33 825,00	8 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Planowanie przestrzenne w Mieście Kobyłka - opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	62 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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

L.p.	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	33 727,73	16 863,84	0,00
1.2.2.4	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	169 702,38	84 851,19	0,00
1.2.2.6	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	75 368,92	37 684,45	0,00
1.2.2.8	156 320,40	156 320,40	156 320,40	156 320,36	78 160,19	0,00
1.2.2.9	656 000,00	656 000,00	656 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3	473 685,76	216 952,00	222 952,00	227 952,00	232 952,00	73 119 229,86
1.3.1	473 685,76	216 952,00	222 952,00	227 952,00	232 952,00	26 050 135,86
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00
1.3.1.2	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	3 000 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	2 952,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.9	Wynajem nieruchomości przy ul. Ks.Marmo 13 c w Kobyłce - potrzeby lokalowe Publicznego Przedszkola Nr 1 w Kobyłce im.Krasnala Hałabały	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2027	2 048 463,54	311 800,00	330 129,79	352 947,45	380 387,41	412 465,13
1.3.1.10	Wspólny bilet 2020-2024 - zintegrowanie transportu lokalnego z kolejowym	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2024	10 777 100,00	2 315 383,00	2 176 765,00	2 176 765,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Wynajem pomieszczeń na potrzeby Urzędu Miasta Kobyłka przy ul. Wołomińska 1 w latach 2020-2022	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	270 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	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
1.3.1.13	Ochrona osób i mienia w Urzędzie Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2023	60 000,00	50 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Montaż i demontaż iluminacji świątecznych - dekoracja Miasta	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2023	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Wynajem lokalu na potrzeby prowadzenia placówki wsparcia dziennego w Kobyłce przy ul. Żymrskiego - świetlica środowiskowa	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2024	118 800,00	36 000,00	39 600,00	43 200,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zimowe utrzymanie dróg - zapewnienie bezpieczeństwa na ulicach Miasta	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Zimowe utrzymanie dróg (zakup mieszanki) - zapewnienie bezpieczeństwa na ulicach Miasta	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Udostępnienie infrastruktury elektroenergetycznej w celu zabudowy urządzeń oświetlenia drogowego - poprawa oświetlenia w Mieście Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2033	1 646 000,00	117 000,00	121 000,00	125 000,00	130 000,00	135 000,00
1.3.1.19	Certyfikacja ISO oraz audyty nadzoru - Audit Certyfikujący	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2023	21 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół wraz z opieką w roku szkolnym 2021/2022	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2023	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Prowadzenie punktu konsultacyjnego w ramach realizacji Programu "Czyste Powietrze" - poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	30 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Dostępna szkoła - Szkoła dla wszystkich	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2023	190 233,00	58 150,00	132 083,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Karta Mieszkańca Kobyłki - możliwość korzystania z systemu ulg, zniżek i ofert dla mieszkańców Kobyłki	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2023	120 000,00	60 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Program opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt i pozostałe usługi dotyczące ochrony zwierząt na terenie Miasta Kobyłka w 2022 r.	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Remont pomieszczeń Ośrodka Pomocy Społecznej w Kobyłce - zmiana warunków powierzchniowych	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków i Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Konserwacja systemu alarmowego budynków Urzędu Miasta Kobyłka - serwis monitoringu	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2024	18 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Odśnieżanie placów i parkingów	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Ogólnopolska Karta Seniora	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2024	19 500,00	11 500,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 203 342,32	22 038 163,00	12 400 931,00	12 700 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.9	260 733,76	0,00	0,00	0,00	0,00	1 920 542,54
1.3.1.10	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
1.3.1.12	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	28 060,32
1.3.1.13	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	50 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 800,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	140 000,00	144 000,00	150 000,00	155 000,00	160 000,00	0,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 233,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 500,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 069 094,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
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 drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2023	955 867,00	170 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi w ul.Ossowskiej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	71 365,20	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi w ul. Poprzecznej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2022	153 766,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewitalizacja Pałacyku przy ul. Rumuńskiej - ochrona zabytków	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2022	319 490,92	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi w ul.Solskiego - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2022	25 792,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi w ul.Wesołej i Spacerowej na odc.Zaułek-Szeroka - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2022	80 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi w ul. Sienkiewicza - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2023	568 111,80	14 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi w ul.Pionierskiej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2023	569 348,00	10 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa szkoły podstawowej w rejonie ulic Dworkowa i Ceramiczna w Kobyłce - rozwój infrastruktury oświatowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2024	34 036 900,00	13 000 000,00	8 600 000,00	12 400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa budynku komunalnego przy ul. Prusa - rozwój gminnej infrastruktury budownictwa mieszkaniowego	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2024	1 390 000,00	90 000,00	1 000 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Nadarzyńskiej - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	3 550 596,40	3 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg polegająca na budowie chodnika w ul. Przyjacielskiej i wyniesionych doświetlonych przejść dla pieszych w pasach drogowych ul. Przyjacielskiej, Jana Pawła II , ks.Pieniążka i ks.Marmo" - poprawa bezpieczeństwa na ulicach Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	355 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa ścieżki rowerowej z dopuszczonym ruchem pieszych w ul. Krasickiego - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2017	2022	513 161,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa drogi dojazdowej do ul. Fałata - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	275 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa ścieżki rowerowej z dopuszczonym ruchem pieszych w ul. Serwituckiej na odc.Szymanowskiego-Moniuszki - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2015	2022	488 400,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Dostępna szkoła - Szkoła dla wszystkich	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2023	1 712 094,00	511 163,00	1 200 931,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa zadaszenia piłkarskiego w OSIR Wicher w Kobyłce - rozwój gminnej infrastruktury sportowej	KOBYŁKA	2021	2022	3 018 450,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa oświetlenia przejść dla pieszych w pasach drogowych ul. Przyjacielskiej, Jana Pawła II , ks.Pieniążka,ks.Marmo - poprawa bezpieczeństwa na ulicach Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa drogi w ul.Modrzewskiego na odc.Orszagha-Reja - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2022	45 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa oświetlenia przejść dla pieszych w pasach drogowych ul. Nadarzyńskiej i ul. Przyjacielskiej - poprawa bezpieczeństwa na ulicach miasta	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2022	75 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	514 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 000 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 712 094,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

OBJAŚNIENIA DO UCHWAŁY NR RADY MIASTA KOBYLKA

z dnia r.

do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2022-2033.

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 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 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kobyłka za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planowanym wykonaniem na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2022-2033.

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 trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) 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 31 sierpnia 2021 r., a dane

wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033		
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		
Wynagrodzenia	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 – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2033 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 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 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

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%
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 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kobyłka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 11 600 000,00 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 2022-2033 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB oraz stale rosnącą liczbę mieszkańców.

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 2022 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 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 16 611 400,00 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 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Wygonowa	82/3 obr. 24	0,5895	2 100 000,00	2 100 000,00
Przyjacielska	128 obr. 02	0,6772	1 500 000,00	1 500 000,00
Przyjacielska	135 obr.02	0,8354	1 550 000,00	1 550 000,00
Żymirskiego	106 obr.29	0,2995	2 000 000,00	2 000 000,00
Zaciszna	228 obr.27	0,3163	1 581 500,00	1 581 500,00
Ręczajska	48/4 obr.35	0,9289	5 573 400,00	5 573 400,00
Serwitucka	41 obr.15	0,0753	376 500,00	376 500,00
Przyjacielska	21/6 obr.02	0,5892	1 800 000,00	1 800 000,00
			Suma:	16 481 400,00

Źródło: Opracowanie własne.

3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Kobylka 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 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2033 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	30,00%	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).

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 2022-2031. 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

	2022	2023	2024	2025
Dochody	158 499 029,12	127 993 888,00	125 807 119,00	123 224 968,00
Wydatki	173 091 584,38	123 423 497,65	121 275 063,00	118 654 612,00
Wynik budżetu	-14 592 555,26	4 570 390,35	4 532 056,00	4 570 356,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	123 316 345,00	127 607 379,00	131 934 325,00	134 189 995,00
Wydatki	118 820 575,00	122 857 179,00	127 611 011,50	130 189 995,00
Wynik budżetu	4 495 770,00	4 750 200,00	4 323 313,50	4 000 000,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	138 360 191,00	142 038 797,00	145 720 152,00	150 898 434,00
Wydatki	133 960 191,00	137 638 797,00	141 220 152,00	146 398 434,00
Wynik budżetu	4 400 000,00	4 400 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W budżecie Gminy Kobyłka na 2022 r. zaplanowano przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów

wartościowych w wysokości 0,00 zł. Spłatę tego zobowiązania zaplanowano tak, aby zachować bezpieczeństwo w zakresie spełnienia ustawowej realizacji zadłużenia.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 53 547 541,01 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2033.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kobyłka

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

Źródło: 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.

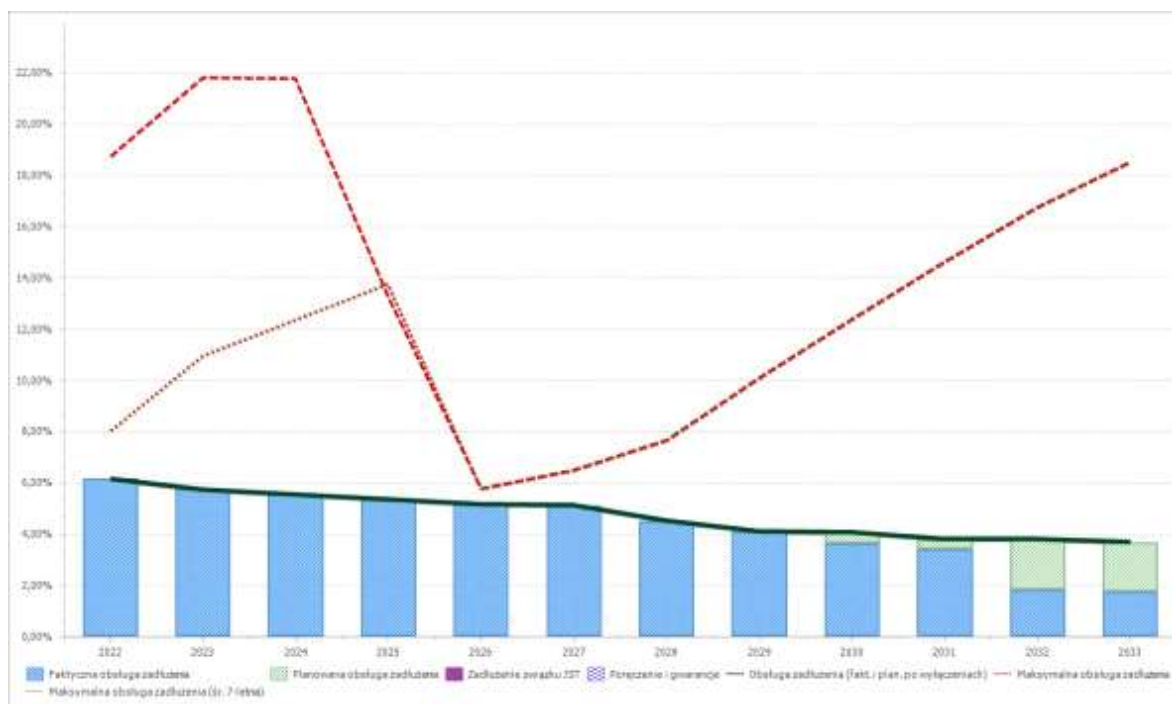
Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,17%	5,75%	5,53%	5,34%	5,15%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	17,54%	18,16%	16,01%	15,58%	5,26%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	22,12%	22,75%	20,60%	20,17%	7,55%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,14%	4,51%	4,11%	4,08%	3,81%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,09%	7,28%	10,31%	12,80%	15,01%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	8,39%	9,58%	10,31%	12,80%	115,01%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033			
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	3,79%	3,69%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	16,99%	18,64%			
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	16,99%	18,64%			
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	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.