

Projekt

z dnia 24 stycznia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KOBYŁKA**

z dnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2024-2043

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz.40 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 2023 r. poz. 1270 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. 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Kobyłka na lata 2024-2043 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 LVIII/484/2022 Rady Miasta Kobyłka z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2023-2041.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 Uchwały Nr/2024 Rady Miasta Kobyłka
z dnia 2024 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka na lata 2024-2043

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
2024	173 010 276,51	143 492 860,71	59 973 968,00	831 848,00	35 571 519,00	12 376 688,71	34 738 837,00	14 300 000,00	29 517 415,80	6 905 000,00	22 572 415,80
2025	159 213 941,00	148 918 898,00	62 306 955,00	864 207,00	36 955 251,00	12 858 142,00	35 934 343,00	14 856 270,00	10 295 043,00	7 000 000,00	3 295 043,00
2026	158 535 384,00	153 535 384,00	64 238 471,00	890 997,00	38 100 864,00	13 256 744,00	37 048 308,00	15 316 814,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2027	159 604 071,00	157 604 071,00	65 940 790,00	914 608,00	39 110 537,00	13 608 048,00	38 030 088,00	15 722 710,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	163 686 015,00	161 686 015,00	67 648 656,00	938 296,00	40 123 500,00	13 960 496,00	39 015 067,00	16 129 928,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2029	165 776 672,00	165 776 672,00	69 360 167,00	962 035,00	41 138 625,00	14 313 697,00	40 002 148,00	16 538 015,00	0,00	0,00	0,00
2030	169 921 089,00	169 921 089,00	71 094 171,00	986 086,00	42 167 091,00	14 671 539,00	41 002 202,00	16 951 465,00	0,00	0,00	0,00
2031	174 118 139,00	174 118 139,00	72 850 197,00	1 010 442,00	43 208 618,00	15 033 926,00	42 014 956,00	17 370 166,00	0,00	0,00	0,00
2032	178 366 622,00	178 366 622,00	74 627 742,00	1 035 097,00	44 262 908,00	15 400 754,00	43 040 121,00	17 793 998,00	0,00	0,00	0,00
2033	182 718 767,00	182 718 767,00	76 448 659,00	1 060 353,00	45 342 923,00	15 776 532,00	44 090 300,00	18 228 172,00	0,00	0,00	0,00
2034	187 177 104,00	187 177 104,00	78 314 006,00	1 086 226,00	46 449 290,00	16 161 479,00	45 166 103,00	18 672 939,00	0,00	0,00	0,00
2035	191 744 226,00	191 744 226,00	80 224 868,00	1 112 730,00	47 582 653,00	16 555 819,00	46 268 156,00	19 128 559,00	0,00	0,00	0,00
2036	196 365 262,00	196 365 262,00	82 158 287,00	1 139 547,00	48 729 395,00	16 954 814,00	47 383 219,00	19 589 557,00	0,00	0,00	0,00
2037	200 979 846,00	200 979 846,00	84 089 007,00	1 166 326,00	49 874 536,00	17 353 252,00	48 496 725,00	20 049 912,00	0,00	0,00	0,00
2038	205 642 578,00	205 642 578,00	86 039 872,00	1 193 385,00	51 031 625,00	17 755 847,00	49 621 849,00	20 515 070,00	0,00	0,00	0,00

2039	210 413 487,00	210 413 487,00	88 035 997,00	1 221 072,00	52 215 559,00	18 167 783,00	50 773 076,00	20 991 020,00	0,00	0,00	0,00
2040	215 231 955,00	215 231 955,00	90 052 021,00	1 249 035,00	53 411 295,00	18 583 825,00	51 935 779,00	21 471 714,00	0,00	0,00	0,00
2041	220 031 627,00	220 031 627,00	92 060 181,00	1 276 888,00	54 602 367,00	18 998 244,00	53 093 947,00	21 950 533,00	0,00	0,00	0,00
2042	224 872 323,00	224 872 323,00	94 085 505,00	1 304 980,00	55 803 619,00	19 416 205,00	54 262 014,00	22 433 445,00	0,00	0,00	0,00
2043	229 819 515,00	229 819 515,00	96 155 386,00	1 333 690,00	57 031 299,00	19 843 362,00	55 455 778,00	22 926 981,00	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
2024	237 554 482,58	143 457 203,40	62 813 077,69	0,00	0,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	94 097 279,18	94 097 279,18	400 000,00
2025	160 643 585,00	144 247 364,00	63 692 461,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 396 221,00	16 396 221,00	0,00
2026	154 039 614,00	147 224 827,00	64 584 155,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 814 787,00	6 814 787,00	0,00
2027	154 853 871,00	149 015 137,00	65 391 457,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 838 734,00	5 838 734,00	0,00
2028	159 362 701,50	150 900 334,00	66 241 546,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 462 367,50	8 462 367,50	0,00
2029	161 776 672,00	152 810 038,00	67 102 686,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 966 634,00	8 966 634,00	0,00
2030	165 521 089,00	154 744 569,00	67 975 021,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 776 520,00	10 776 520,00	0,00
2031	168 718 139,00	156 628 876,00	68 824 709,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 089 263,00	12 089 263,00	0,00
2032	172 866 622,00	158 536 737,00	69 685 018,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 329 885,00	14 329 885,00	0,00
2033	177 218 767,00	160 468 446,00	70 556 081,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	16 750 321,00	16 750 321,00	0,00
2034	181 177 104,00	162 424 302,00	71 438 032,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	18 752 802,00	18 752 802,00	0,00
2035	186 244 226,00	163 325 393,00	72 295 288,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	22 918 833,00	22 418 833,00	0,00
2036	190 865 262,00	165 249 297,00	73 162 831,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	25 615 965,00	25 115 965,00	0,00
2037	194 979 846,00	167 196 289,00	74 040 785,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	27 783 557,00	27 783 557,00	0,00
2038	199 642 578,00	169 166 644,00	74 929 274,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	30 475 934,00	30 475 934,00	0,00
2039	204 413 487,00	168 494 561,00	75 790 961,00	0,00	0,00	417 000,00	0,00	0,00	0,00	35 918 926,00	35 918 926,00	0,00
2040	208 731 955,00	170 280 453,00	76 662 557,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	38 451 502,00	38 451 502,00	0,00
2041	213 531 627,00	172 100 573,00	77 544 176,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	41 431 054,00	41 431 054,00	0,00
2042	218 372 323,00	173 857 194,00	78 397 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 515 129,00	44 515 129,00	0,00
2043	222 819 515,00	175 769 623,00	79 259 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 049 892,00	47 049 892,00	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
2024	-64 544 206,07	0,00	69 083 062,07	58 500 000,00	53 961 144,00	10 576 262,07	10 576 262,07	0,00	0,00
2025	-1 429 644,00	0,00	6 006 800,00	6 000 000,00	1 422 844,00	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	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	7 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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
2024	6 800,00	6 800,00	0,00	0,00	4 538 856,00	4 538 856,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 800,00	6 800,00	0,00	0,00	4 577 156,00	4 577 156,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 800,00	0,00	0,00	0,00	4 502 570,00	4 502 570,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 800,00	0,00	0,00	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	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 460 039,50	0,00	35 657,31	10 618 719,38	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	99 882 883,50	0,00	4 671 534,00	4 678 334,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	95 380 313,50	0,00	6 310 557,00	6 317 357,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	90 623 313,50	0,00	8 588 934,00	8 595 734,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	86 300 000,00	0,00	10 785 681,00	10 785 681,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	82 300 000,00	0,00	12 966 634,00	12 966 634,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	77 900 000,00	0,00	15 176 520,00	15 176 520,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	72 500 000,00	0,00	17 489 263,00	17 489 263,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	67 000 000,00	0,00	19 829 885,00	19 829 885,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	61 500 000,00	0,00	22 250 321,00	22 250 321,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	55 500 000,00	0,00	24 752 802,00	24 752 802,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	50 000 000,00	0,00	28 418 833,00	28 418 833,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	44 500 000,00	0,00	31 115 965,00	31 115 965,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	38 500 000,00	0,00	33 783 557,00	33 783 557,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	32 500 000,00	0,00	36 475 934,00	36 475 934,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	26 500 000,00	0,00	41 918 926,00	41 918 926,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	44 951 502,00	44 951 502,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	13 500 000,00	0,00	47 931 054,00	47 931 054,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	51 015 129,00	51 015 129,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	54 049 892,00	54 049 892,00	

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
2024	6,52%	3,09%	8,35%	20,38%	20,19%	TAK	TAK
2025	6,30%	6,37%	x	19,64%	19,44%	TAK	TAK
2026	6,06%	7,35%	x	6,35%	6,81%	TAK	TAK
2027	6,08%	8,74%	x	6,32%	6,78%	TAK	TAK
2028	5,63%	10,01%	x	6,64%	7,10%	TAK	TAK
2029	5,28%	11,20%	x	6,29%	6,75%	TAK	TAK
2030	5,41%	12,35%	x	7,02%	7,48%	TAK	TAK
2031	5,91%	13,51%	x	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2032	5,83%	14,62%	x	9,93%	9,93%	TAK	TAK
2033	5,69%	15,72%	x	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2034	5,85%	16,81%	x	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2035	4,85%	17,93%	x	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2036	4,74%	19,02%	x	14,59%	14,59%	TAK	TAK
2037	4,90%	20,03%	x	15,71%	15,71%	TAK	TAK
2038	4,79%	21,01%	x	16,81%	16,81%	TAK	TAK
2039	3,34%	22,02%	x	17,88%	17,88%	TAK	TAK
2040	3,44%	23,00%	x	18,93%	18,93%	TAK	TAK
2041	3,30%	23,91%	x	19,97%	19,97%	TAK	TAK
2042	3,16%	24,83%	x	20,99%	20,99%	TAK	TAK
2043	3,33%	25,74%	x	21,97%	21,97%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	111 309 705,11	24 570 284,55	86 739 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	33 436 143,29	17 695 651,06	15 740 492,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	8 445 921,54	3 130 500,98	5 315 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 940 573,97	625 153,41	1 315 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 675 414,86	359 994,30	1 315 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 679 048,61	363 628,05	1 315 420,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	999 041,55	339 621,01	659 420,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	758 960,14	316 951,99	442 008,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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
2024	4 538 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr/2024 Rady Miasta Kobyłka
z dnia 2024 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka na lata 2024-2043

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				195 430 736,43	111 309 705,11	33 436 143,29	8 445 921,54	1 940 573,97	1 675 414,86
1.a	- wydatki bieżące				67 499 591,97	24 570 284,55	17 695 651,06	3 130 500,98	625 153,41	359 994,30
1.b	- wydatki majątkowe				127 931 144,46	86 739 420,56	15 740 492,23	5 315 420,56	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				16 482 049,90	1 426 096,61	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	110 676,05	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	45 342,72	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
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

Strona 1 z 8

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	1 679 048,61	999 041,55	758 960,14	170 000,00	175 000,00	78 111 172,65
1.a	363 628,05	339 621,01	316 951,99	170 000,00	175 000,00	35 126 172,65
1.b	1 315 420,56	659 420,54	442 008,15	0,00	0,00	42 985 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.2	1 426 096,61	736 089,55	491 008,14	0,00	0,00	0,00
1.2.1	110 676,05	76 669,01	48 999,99	0,00	0,00	0,00
1.2.1.1	65 333,33	65 333,33	48 999,99	0,00	0,00	0,00
1.2.1.2	45 342,72	11 335,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	1 315 420,56	659 420,54	442 008,15	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	14 349,09	14 349,10	7 174,27	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	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	16 863,84	0,00	0,00	0,00
1.2.2.4	54 893,98	54 893,98	54 893,95	0,00	0,00	0,00
1.2.2.5	169 702,39	169 702,39	169 702,38	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
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				178 948 686,53	109 883 608,50	32 010 046,68	7 019 824,93	514 477,36	249 318,25
1.3.1	- wydatki bieżące				66 156 850,21	24 459 608,50	17 584 975,01	3 019 824,93	514 477,36	249 318,25
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	2026	2 591 306,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Linia autobusowa miejska - zapewnienie mieszkańcom transportu na terenie Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2026	8 140 960,85	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych - zapewnienie utrzymania czystości i ochrona środowiska	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2025	28 929 195,27	13 000 000,00	13 000 000,00	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	2025	1 621 374,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Wspólny bilet 2020-2024 - zintegrowanie transportu lokalnego z kolejowym	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2024	11 723 570,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Udostępnienie infrastruktury elektroenergetycznej w celu zabudowy urządzeń oświetlenia drogowego - poprawa oświetlenia w Mieście Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2033	1 620 420,00	125 000,00	130 000,00	135 000,00	140 000,00	144 000,00
1.3.1.8	Certyfikacja ISO oraz audyty nadzoru - Audit Certyfikujący	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2026	18 000,00	8 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Karta Mieszkańca Kobyłki - możliwość korzystania z systemu ulg, zniżek i ofert dla mieszkańców Kobyłki	Urząd Miasta Kobyłka	2021	2024	87 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Ogólnopolska Karta Seniora - uzyskanie zniżek w wielu punktach w całej Polsce, w tym m.in. sanatoriach, uzdrowiskach, przychodniach, gabinetach rehabilitacji, instytucjach zdrowia i kultury.	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2025	19 200,00	3 700,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Stowarzyszenie "Metropolia Warszawa" - harmonijny, społeczno-gospodarczy rozwój gmin i powiatów Obszaru Metropolitalnego Warszawy	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2027	30 675,60	5 112,60	5 112,60	5 112,60	5 112,60	0,00
1.3.1.12	Planowanie przestrzenne w Mieście Kobyłka - opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego i zmiana studium	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2024	274 075,00	42 410,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Konserwacja systemu alarmowego w budynkach Urzędu Miasta Kobyłka - zapewnienie prawidłowego działania systemu bezpieczeństwa	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2024	18 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Ochrona osób i mienia w Urzędzie Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	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 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.2.2.6	101 228,20	101 228,18	50 614,10	0,00	0,00	0,00
1.2.2.7	75 368,89	75 368,92	37 684,45	0,00	0,00	0,00
1.2.2.8	156 320,40	156 320,36	78 160,19	0,00	0,00	0,00
1.2.2.9	656 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	252 952,00	262 952,00	267 952,00	170 000,00	175 000,00	78 111 172,65
1.3.1	252 952,00	262 952,00	267 952,00	170 000,00	175 000,00	35 126 172,65
1.3.1.1	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	5 400 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	150 000,00	160 000,00	165 000,00	170 000,00	175 000,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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
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	0,00
1.3.1.15	2 952,00	2 952,00	2 952,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.16	Wynajem nieruchomości pod teren parkingu Parkuj i Jedź PKP Kobyłka - integracja transportu komunikacji zbiorowej z komunikacją indywidualną	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2031	1 110 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.1.17	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	2 070 063,54	360 000,00	380 387,41	412 465,13	260 733,76	0,00
1.3.1.18	Wynajem lokalu na potrzeby prowadzenia placówki wsparcia dziennego w Kobyłce przy ul. Żymrskiego - świetlica środowiskowa	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2026	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Program opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt i pozostałe usługi dotyczące ochrony zwierząt na terenie Miasta Kobyłka.	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2025	1 300 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Wynajem pomieszczeń na potrzeby Urzędu Miasta Kobyłka przy ul. Wołomińska 1 w latach 2023-2025 - potrzeby lokalowe	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2025	278 668,80	95 792,40	95 792,40	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Kontrakt serwisowy samochodu Volvo FL 280 na wyposażeniu OSP w Kobyłce	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2028	28 395,00	5 679,00	5 679,00	5 679,00	5 679,00	2 366,25
1.3.1.22	Grupowy zakup energii elektrycznej dla potrzeb Urzędu Miasta Kobyłka oraz Jednostek Organizacyjnych - oszczędności w budżecie Miasta	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2026	23 124,00	2 952,00	2 214,00	738,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół wraz z opieką w roku szkolnym 2023-2024	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	930 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Dzierżawa dystrybutora wody pitnej dla OSP w Kobyłce - dostęp do wody pitnej (niegazowanej i gazowanej oraz gorącej w warunkach stacjonarnych	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2026	11 869,50	3 837,60	3 837,60	2 878,20	0,00	0,00
1.3.1.25	Wynajem budynku przy ul. Rosłana 11 w Kobyłce na potrzeby lokalowe PSP1 - potrzeby lokalowe PSP 1	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2025	1 760 000,00	960 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Zimowe utrzymanie ulic na terenie Miasta Kobyłka 2023-2024	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	1 168 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Remont ulicy Dojazdowej na odcinku od ul. Żałuskiego do ul. Jałowcowej w Kobyłce	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	998 172,65	998 172,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Remont ul. Leśnej -	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				112 791 836,32	85 424 000,00	14 425 071,67	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi dojazdowej do ul. Fałata - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2024	275 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi w ul. Broniewskiego na odc. Narutowicza - Bohaterów Ossowa - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2026	4 180 000,00	150 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi w ul.Majdańskiej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2025	1 834 839,90	50 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa drogi w ul. Natolińskiej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2026	6 399 699,95	2 500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi w ul. Zacisznej na odc.Kochanowskiego-Jałowcowa - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2024	4 351 087,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi w ul.Pionierskiej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	2 572 000,00	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg gminnych w Kobyłce - etap V - nowoprojektowana droga na odc. od ul. Mareckiej do ul. Jasińskiego i w ul. Jasińskiego na odc. od ul. nowoprojektowanej do inwestycji PKP wraz z kanalizacją deszczową w ul.Truskawkowej i drogi na odc.Orszagha-Warszawska - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2024	3 357 076,23	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.16	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	998 172,65
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 985 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 570 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa ścieżki rowerowej przy ul. Orszagha na odc. Jana Pawła II-Niska - rozwój infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	115 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa komunalnego budynku mieszkalnego przy ul. Prusa - rozwój gminnej infrastruktury budownictwa mieszkaniowego	Urząd Miasta Kobyłka	2020	2024	15 291 721,00	12 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa boiska przy PSP nr 1 - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa budynku szkoły zlokalizowanego przy skrzyżowaniu ul. Dworkowej i ul. Ceramicznej w Kobyłce - rozwój infrastruktury oświatowej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2025	51 419 476,01	42 050 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Nadarzyńskiej - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2019	2024	6 180 185,83	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta Kobyłka - etap I - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2022	2024	5 450 000,00	2 489 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenu Placu 15 Sierpnia w Kobyłce	Urząd Miasta Kobyłka	2017	2025	5 686 259,48	5 100 000,00	425 071,67	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rewitalizacja Pałacyku przy ul. Rumuńskiej 2 - ochrona zabytków	Urząd Miasta Kobyłka	2018	2024	2 424 490,92	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa sieci kanalizacji deszczowej ulic Grodzkiej i Wileńskiej w Kobyłce - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa odwodnienia ul. Brzóska - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przygotowanie terenu pod plac zabaw przy ul. Nadarzyn wraz z wyposażeniem -	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa oświetlenia w ul. Długiej, drodze dojazdowej od ul. Turowskiej, Norwida, Wyspiańskiego, Świerkowej i ul. Czarna Kawka - rozwój gminnej infrastruktury	Urząd Miasta Kobyłka	2023	2024	335 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 650 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2024-2043

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 Miasta 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Kobyłka za lata 2021 i 2022 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Kobyłka na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 zobowiązania.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2043. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka została przygotowana na lata 2024-2043.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Kobyłka wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta 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 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%
2039	1,90%	2,50%	2,30%
2040	1,80%	2,50%	2,30%
2041	1,60%	2,50%	2,30%
2042	1,50%	2,50%	2,20%
2043	1,50%	2,50%	2,20%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2043 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

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

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

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

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

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

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

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta 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.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta 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	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025-2043	30,00%	70,00%
dochody z udziału w CIT	2025-2043	30,00%	70,00%
subwencja ogólna	2025-2043	30,00%	70,00%
dotacje bieżące	2025-2043	30,00%	70,00%
pozostałe, w tym:	2025-2043	30,00%	70,00%
z podatku od nieruchomości	2025-2043	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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kobyłka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 14 300 000,00 zł, co stanowi 103,25% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu

przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

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

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

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

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6 905 000,00 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 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód
Zaciszna	228 obr. 27	0,3163	1 925 000,00
Turowska	22/8 obr.37	0,1730	990 000,00
Nadarzyńska	76/6 obr. 36	0,6932	3 980 000,00
Razem			6 895 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 22 572 415,80 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- 1 327 919,93 zł – „Budowa drogi w ul. Pionierskiej” (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg);
- 4 265 326,70 zł – „Przebudowa dróg gminnych w Kobyłce - etap V – nowoprojektowana droga na odc. od ul. Mareckiej do ul. Jasińskiego na odc. od ulicy nowoprojektowanej do inwestycji PKP wraz z kanalizacją deszczową w ul. Truskawkowej i drogi na odc. Orszagha – Warszawska” (Polski Ład);
- 2 000 000,00 zł – „Budowa drogi w ul. Pionierskiej” (Polski Ład);
- 3 000 000,00 zł – „Budowa budynku szkoły zlokalizowanego przy skrzyżowaniu ul. Dworkowej i ul. Ceramicznej w Kobyłce” (Minister Finansów – z rezerwy celowej);
- 4 517 755,62 zł – „Budowa żłobka publicznego w rejonie ul. Nadarzyn w Kobyłce” (Program Maluch Plus);

- 2 766 370,86 zł – „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Miasta Kobyłka – etap I” (Polski Ład);
- 3 395 042,69 – Zagospodarowanie terenu Placu 15 Sierpnia w Kobyłce (Budżet Województwa Mazowieckiego);
- 1 300 000,00 – Rewitalizacja Pałacyku przy ul. Rumuńskiej 2 (Polski Ład).

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2043	50,00%
inne	2025-2043	50,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Miasta Kobyłka wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 62 813 077,69 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 9 538 992,79 zł. W latach 2025-2043 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasta Kobyłka nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Pozostałe wydatki bieżące

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

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasto Kobyłka na lata 2024-2043.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie - 64 544 206,07 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- emisji papierów wartościowych – 53 961 144,00 zł;
- spląty pożyczki (OSP Kobyłka) – 6 800,00 zł;
- niewykorzystanych w 2023 roku środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 10 576 262,07 zł.

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

Tabela 5. Wynik budżetu Miasta Kobyłka

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	173 010 276,51	237 554 482,58	-64 544 206,07
2025	159 213 941,00	160 643 585,00	-1 429 644,00
2026	158 535 384,00	154 039 614,00	4 495 770,00
2027	159 604 071,00	154 853 871,00	4 750 200,00
2028	163 686 015,00	159 362 701,50	4 323 313,50
2029	165 776 672,00	161 776 672,00	4 000 000,00
2030	169 921 089,00	165 521 089,00	4 400 000,00
2031	174 118 139,00	168 718 139,00	5 400 000,00
2032	178 366 622,00	172 866 622,00	5 500 000,00
2033	182 718 767,00	177 218 767,00	5 500 000,00
2034	187 177 104,00	181 177 104,00	6 000 000,00
2035	191 744 226,00	186 244 226,00	5 500 000,00
2036	196 365 262,00	190 865 262,00	5 500 000,00
2037	200 979 846,00	194 979 846,00	6 000 000,00
2038	205 642 578,00	199 642 578,00	6 000 000,00
2039	210 413 487,00	204 413 487,00	6 000 000,00
2040	215 231 955,00	208 731 955,00	6 500 000,00
2041	220 031 627,00	213 531 627,00	6 500 000,00
2042	224 872 323,00	218 372 323,00	6 500 000,00
2043	229 819 515,00	222 819 515,00	7 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2025.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 69 083 062,07 zł. Przychody Miasta Kobyłka w 2024 r. obejmują:

- emisję papierów wartościowych – 58 500 000,00 zł;
- spłatę udzielonych pożyczek – 6 800,00 zł;
- niewykorzystane w 2023 roku środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 10 576 262,07 zł.

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązania”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Kobyłka

Rok	Zobowiązania [zł]
2024	4 538 856,00
2025	4 577 156,00
2026	4 502 570,00
2027	4 757 000,00
2028	4 323 313,50
2029	4 000 000,00
2030	4 400 000,00
2031	5 400 000,00
2032	5 500 000,00
2033	5 500 000,00
2034	6 000 000,00
2035	5 500 000,00
2036	5 500 000,00
2037	6 000 000,00
2038	6 000 000,00
2039	6 000 000,00
2040	6 500 000,00
2041	6 500 000,00
2042	6 500 000,00
2043	7 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2024-2043, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 51 498 895,50 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 105 460 039,50 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 76,47%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	98 460 039,50	138 061 172,00	71,32%
2025	99 882 883,50	143 060 756,00	69,82%

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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Miasta Kobyłka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Kobyłka

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]
2024	143 342 860,71	143 307 203,40	35 657,31
2025	148 918 898,00	144 247 364,00	4 671 534,00
2026	153 535 384,00	147 224 827,00	6 310 557,00
2027	157 604 071,00	149 015 137,00	8 588 934,00
2028	161 686 015,00	150 900 334,00	10 785 681,00
2029	165 776 672,00	152 810 038,00	12 966 634,00
2030	169 921 089,00	154 744 569,00	15 176 520,00
2031	174 118 139,00	156 628 876,00	17 489 263,00
2032	178 366 622,00	158 536 737,00	19 829 885,00
2033	182 718 767,00	160 468 446,00	22 250 321,00
2034	187 177 104,00	162 424 302,00	24 752 802,00
2035	191 744 226,00	163 325 393,00	28 418 833,00
2036	196 365 262,00	165 249 297,00	31 115 965,00
2037	200 979 846,00	167 196 289,00	33 783 557,00
2038	205 642 578,00	169 166 644,00	36 475 934,00
2039	210 413 487,00	168 494 561,00	41 918 926,00
2040	215 231 955,00	170 280 453,00	44 951 502,00
2041	220 031 627,00	172 100 573,00	47 931 054,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]
2042	224 872 323,00	173 857 194,00	51 015 129,00
2043	229 819 515,00	175 769 623,00	54 049 892,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	6,52%	20,38%	TAK	20,19%	TAK
2025	6,30%	19,64%	TAK	19,44%	TAK
2026	6,06%	6,35%	TAK	6,81%	TAK
2027	6,08%	6,32%	TAK	6,78%	TAK
2028	5,63%	6,64%	TAK	7,10%	TAK
2029	5,28%	6,29%	TAK	6,75%	TAK
2030	5,41%	7,02%	TAK	7,48%	TAK
2031	5,91%	8,44%	TAK	8,44%	TAK
2032	5,83%	9,93%	TAK	9,93%	TAK
2033	5,69%	11,11%	TAK	11,11%	TAK
2034	5,85%	12,31%	TAK	12,31%	TAK
2035	4,85%	13,46%	TAK	13,46%	TAK
2036	4,74%	14,59%	TAK	14,59%	TAK
2037	4,90%	15,71%	TAK	15,71%	TAK
2038	4,79%	16,81%	TAK	16,81%	TAK
2039	3,34%	17,88%	TAK	17,88%	TAK
2040	3,44%	18,93%	TAK	18,93%	TAK
2041	3,30%	19,97%	TAK	19,97%	TAK
2042	3,16%	20,99%	TAK	20,99%	TAK
2043	3,33%	21,97%	TAK	21,97%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasta Kobyłka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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