

**UCHWAŁA NR XXXVII/365/13
RADY MIASTA KOBYŁKA**

z dnia 30 grudnia 2013 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2014-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, 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 2013 r. poz. 885, z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, 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. 2013 r. poz. 86) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Kobyłka na lata 2014-2027 obejmującą:

- 1) wieloletnią prognozę finansową Miasta Kobyłka, w brzmieniu załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) wykaz przedsięwzięć, w brzmieniu załącznika nr 2 do uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik nr 3 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 Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kobyłka;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kobyłka.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXIV/238/12 Rady Miejskiej w Kobyłce z dnia 28 grudnia 2012 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2013 – 2024.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie 1 stycznia 2014 roku.

Przewodnicząca Rady Miasta
Kobyłka

Ewa Jaźwińska

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka na lata 2014-2027

w złotych

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej			ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2011	53 549 233,87	44 957 343,17	18 102 269,00	99 732,51	8 873 366,26	5 365 356,49	10 512 362,00	4 910 615,82	8 591 890,70	3 177 556,01	5 392 120,68
Wykonanie 2012	50 372 778,61	48 463 047,91	18 737 756,00	69 757,27	9 715 012,10	6 370 366,46	11 728 363,00	5 371 296,13	1 909 730,70	909 445,80	313 805,56
Plan 3 kw. 2013	65 226 338,63	54 430 304,63	21 745 823,00	80 000,00	12 125 605,00	7 357 957,00	12 419 450,00	4 819 649,63	10 796 034,00	2 800 000,00	7 981 034,00
Wykonanie 2013 1)	59 390 241,67	54 768 990,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 621 251,00	800 000,00	0,00
2014	61 831 467,43	54 432 665,00	20 491 978,00	140 000,00	12 468 109,00	7 357 957,00	12 733 837,00	5 135 081,00	7 398 802,43	2 800 000,00	4 578 802,43
2015	57 991 459,00	55 663 459,00	21 004 277,00	143 500,00	12 779 812,00	7 541 906,00	13 052 183,00	5 133 436,00	2 328 000,00	2 000 000,00	307 500,00
2016	58 891 246,00	57 055 045,00	21 529 384,00	147 088,00	13 099 307,00	7 730 454,00	13 378 488,00	5 261 772,00	1 836 201,00	1 500 000,00	315 188,00
2017	59 826 027,00	58 481 421,00	22 067 619,00	150 765,00	13 426 790,00	7 923 715,00	13 712 950,00	5 393 316,00	1 344 606,00	1 000 000,00	323 068,00
2018	61 237 852,00	59 884 975,00	22 597 242,00	154 383,00	13 749 033,00	8 113 884,00	14 042 061,00	5 522 756,00	1 352 877,00	1 000 000,00	330 822,00
2019	62 683 560,00	61 322 214,00	23 139 576,00	158 088,00	14 079 010,00	8 308 617,00	14 379 070,00	5 655 302,00	1 361 346,00	1 000 000,00	338 762,00
2020	64 163 965,00	62 793 947,00	23 694 926,00	161 882,00	14 416 906,00	8 508 024,00	14 724 168,00	5 791 029,00	1 370 018,00	1 000 000,00	346 892,00
2021	65 679 900,00	64 301 002,00	24 263 604,00	165 767,00	14 762 912,00	8 712 217,00	15 077 548,00	5 930 014,00	1 378 898,00	1 000 000,00	355 217,00
2022	67 232 217,00	65 844 226,00	24 845 930,00	169 745,00	15 117 222,00	8 921 310,00	15 439 409,00	6 072 334,00	1 387 991,00	1 000 000,00	363 742,00
2023	68 755 558,00	67 358 643,00	25 417 386,00	173 649,00	15 464 918,00	9 126 500,00	15 794 515,00	6 211 998,00	1 396 915,00	1 000 000,00	372 108,00
2024	69 313 936,00	68 907 892,00	26 001 986,00	177 643,00	15 820 611,00	9 336 410,00	16 157 789,00	6 354 874,00	406 044,00	0,00	380 666,00
2025	70 908 157,00	70 492 774,00	26 600 032,00	181 729,00	16 184 485,00	9 551 147,00	16 529 418,00	6 501 036,00	415 383,00	0,00	389 421,00
2026	72 539 045,00	72 114 108,00	27 211 833,00	185 909,00	16 556 728,00	9 770 823,00	16 909 595,00	6 650 560,00	424 937,00	0,00	398 378,00
2027	74 207 443,00	73 772 732,00	27 837 705,00	190 185,00	16 937 533,00	9 995 552,00	17 298 516,00	6 803 523,00	434 711,00	0,00	407 541,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu	
		Wydatki bieżące	w tym:				Wydatki majątkowe		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa)	wydatki na obsługę długu			w tym:
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.)					odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 upf z 2005 r.
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.2	3
Formuła	[2.1] + [2.2]								[1] -[2]
Wykonanie 2011	44 921 230,37	40 928 968,92	0,00	0,00	0,00	775 156,43	775 156,43	3 992 261,45	8 628 003,50
Wykonanie 2012	48 168 545,19	43 872 033,87	0,00	0,00	0,00	857 245,06	857 245,06	4 296 511,32	2 204 233,42
Plan 3 kw. 2013	63 350 430,84	50 466 971,10	0,00	0,00	0,00	688 000,00	688 000,00	12 883 459,74	1 875 907,79
Wykonanie 2013 1)	60 666 865,60	49 010 657,14	0,00	0,00	0,00	688 000,00	688 000,00	11 656 208,46	-1 276 623,93
2014	60 191 746,64	50 283 559,64	0,00	0,00	0,00	825 000,00	825 000,00	9 908 187,00	1 639 720,79
2015	56 842 961,00	51 521 151,00	0,00	0,00	0,00	956 150,00	956 150,00	5 321 810,00	1 148 498,00
2016	56 941 218,00	52 761 732,00	0,00	0,00	0,00	932 606,00	932 606,00	4 179 486,00	1 950 028,00
2017	56 313 394,00	53 997 090,00	0,00	0,00	0,00	872 236,00	872 236,00	2 316 304,00	3 512 633,00
2018	57 947 452,00	55 182 847,00	0,00	0,00	0,00	782 997,00	782 997,00	2 764 605,00	3 290 400,00
2019	59 393 160,00	56 395 459,00	0,00	0,00	0,00	690 013,00	690 013,00	2 997 701,00	3 290 400,00
2020	60 873 565,00	57 640 980,00	0,00	0,00	0,00	598 603,00	598 603,00	3 232 585,00	3 290 400,00
2021	62 389 500,00	59 261 658,00	0,00	0,00	0,00	850 264,00	850 264,00	3 127 842,00	3 290 400,00
2022	63 941 817,00	60 480 547,00	0,00	0,00	0,00	667 280,00	667 280,00	3 461 270,00	3 290 400,00
2023	65 503 799,64	61 673 330,00	0,00	0,00	0,00	484 358,00	484 358,00	3 830 469,64	3 251 758,36
2024	66 398 936,00	62 909 043,00	0,00	0,00	0,00	312 725,00	312 725,00	3 489 893,00	2 915 000,00
2025	69 908 157,00	64 173 533,00	0,00	0,00	0,00	137 500,00	137 500,00	5 734 624,00	1 000 000,00
2026	71 539 045,00	65 591 362,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00	82 500,00	5 947 683,00	1 000 000,00
2027	73 207 443,00	67 043 066,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00	27 500,00	6 164 377,00	1 000 000,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:							
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
			na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2011	1 043 828,52	0,00	0,00	1 043 828,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 830 370,02	0,00	0,00	2 256 900,02	0,00	573 470,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	5 844 003,21	0,00	0,00	1 550 003,21	0,00	4 294 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	4 821 751,93	0,00	0,00	1 550 003,21	0,00	3 271 748,72	0,00	0,00	0,00
2014	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				Kwota długu	w tym:				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:		Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej	w tym:		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1.		Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	w tym:				kwota wyłączeń przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.				
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.2	6	6.1	6.1.1	6.2	6.3	7	
Formuła	[5.1] + [5.2]								[6]/[1]	[(6)-[6.1])/[1]		
Wykonanie 2011	7 400 750,67	7 400 750,67	7 323 498,67	7 323 498,67	0,00	37 257 619,87	37 202 647,64	37 202 647,64	69,58%	0,10%	0,00	
Wykonanie 2012	3 484 600,23	3 484 600,23	3 429 628,00	3 429 628,00	0,00	34 035 328,48	33 439 548,48	33 439 548,48	67,57%	1,18%	0,00	
Plan 3 kw. 2013	7 719 911,00	7 719 911,00	7 604 411,00	7 604 411,00	0,00	30 613 087,00	0,00	0,00	46,93%	46,93%	0,00	
Wykonanie 2013 1)	3 545 128,00	3 545 128,00	3 429 628,00	3 429 628,00	0,00	33 869 638,15	30 139 919,43	30 139 919,43	57,03%	6,28%	0,00	
2014	8 239 720,79	8 239 720,79	7 708 430,43	7 708 430,43	0,00	32 229 917,36	0,00	0,00	52,13%	52,13%	0,00	
2015	4 148 498,00	4 148 498,00	0,00	0,00	0,00	31 081 419,36	0,00	0,00	53,60%	53,60%	0,00	
2016	3 950 028,00	3 950 028,00	0,00	0,00	0,00	29 131 391,36	0,00	0,00	49,47%	49,47%	0,00	
2017	3 512 633,00	3 512 633,00	0,00	0,00	0,00	25 618 758,36	0,00	0,00	42,82%	42,82%	0,00	
2018	3 290 400,00	3 290 400,00	0,00	0,00	0,00	22 328 358,36	0,00	0,00	36,46%	36,46%	0,00	
2019	3 290 400,00	3 290 400,00	0,00	0,00	0,00	19 037 958,36	0,00	0,00	30,37%	30,37%	0,00	
2020	3 290 400,00	3 290 400,00	0,00	0,00	0,00	15 747 558,36	0,00	0,00	24,54%	24,54%	0,00	
2021	3 290 400,00	3 290 400,00	0,00	0,00	0,00	12 457 158,36	0,00	0,00	18,97%	18,97%	0,00	
2022	3 290 400,00	3 290 400,00	0,00	0,00	0,00	9 166 758,36	0,00	0,00	13,63%	13,63%	0,00	
2023	3 251 758,36	3 251 758,36	0,00	0,00	0,00	5 915 000,00	0,00	0,00	8,60%	8,60%	0,00	
2024	2 915 000,00	2 915 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4,33%	4,33%	0,00	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2,82%	2,82%	0,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1,38%	1,38%	0,00	
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	

Wyszczególnienie	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi(6) o wydatki określone w pkt 2.1.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	8.1	8.2	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	9.8	9.8.1
Formuła	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.1.2]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	[(2.1.1) + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1] - [2.1.1.1]) / [1]		[(2.1.1)+[2.1.3.1]+[5.1]+[9.5]-[5.1.1]-[2.1.1.1])/[1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	średnia z trzech poprzednich lat [9.6.1]	[9.6] - [9.7]	[9.6] - [9.7.1]
Wykonanie 2011	4 028 374,25	5 072 202,77	15,27%	1,59%	15,27%	1,59%	0,00	1,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	4 591 014,04	6 847 914,06	8,62%	1,81%	8,62%	1,81%	0,00	1,81%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	3 963 333,53	5 513 336,74	12,89%	1,23%	12,89%	1,23%	0,00	1,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013 1)	5 758 333,53	7 308 336,74	7,13%	1,35%	7,13%	1,35%	0,00	1,35%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	4 149 105,36	4 149 105,36	14,66%	x	14,66%	2,19%	0,00	2,19%	11,58%	11,81%	TAK	TAK
2015	4 142 308,00	4 142 308,00	8,80%	x	8,80%	8,80%	0,00	8,80%	10,84%	11,07%	TAK	TAK
2016	4 293 313,00	4 293 313,00	8,29%	x	8,29%	8,29%	0,00	8,29%	10,73%	10,96%	TAK	TAK
2017	4 484 331,00	4 484 331,00	7,33%	x	7,33%	7,33%	0,00	7,33%	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2018	4 702 128,00	4 702 128,00	6,65%	x	6,65%	6,65%	0,00	6,65%	9,87%	9,87%	TAK	TAK
2019	4 926 755,00	4 926 755,00	6,35%	x	6,35%	6,35%	0,00	6,35%	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2020	5 152 967,00	5 152 967,00	6,06%	x	6,06%	6,06%	0,00	6,06%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2021	5 039 344,00	5 039 344,00	6,30%	x	6,30%	6,30%	0,00	6,30%	9,45%	9,45%	TAK	TAK
2022	5 363 679,00	5 363 679,00	5,89%	x	5,89%	5,89%	0,00	5,89%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2023	5 685 313,00	5 685 313,00	5,43%	x	5,43%	5,43%	0,00	5,43%	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2024	5 998 849,00	5 998 849,00	4,66%	x	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2025	6 319 241,00	6 319 241,00	1,60%	x	1,60%	1,60%	0,00	1,60%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2026	6 522 746,00	6 522 746,00	1,49%	x	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	9,09%	9,09%	TAK	TAK
2027	6 729 666,00	6 729 666,00	1,38%	x	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	8,85%	8,85%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2011	0,00	0,00	21 009 716,27	5 985 979,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 880,79
Wykonanie 2012	0,00	0,00	23 049 144,16	6 440 683,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 979,22
Plan 3 kw. 2013	0,00	1 875 907,79	25 103 406,00	7 787 011,50	15 253 125,14	3 235 985,40	12 017 139,74	12 010 889,74	263 320,00	609 250,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	1 639 720,79	1 639 720,79	26 635 823,00	7 817 924,80	8 032 273,76	731 386,76	7 300 887,00	7 281 345,00	2 537 300,00	89 542,00
2015	1 148 498,00	1 148 498,00	27 301 719,00	8 013 373,00	4 340 000,00	240 000,00	4 100 000,00	4 100 000,00	1 221 810,00	0,00
2016	1 950 028,00	1 950 028,00	27 984 262,00	8 213 707,00	2 926 039,00	140 000,00	2 786 039,00	2 786 039,00	1 393 447,00	0,00
2017	3 512 633,00	3 512 633,00	28 683 869,00	8 419 050,00	645 000,00	145 000,00	500 000,00	500 000,00	1 816 304,00	0,00
2018	3 290 400,00	3 290 400,00	29 372 282,00	8 621 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 764 605,00	0,00
2019	3 290 400,00	3 290 400,00	30 077 217,00	8 828 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 997 701,00	0,00
2020	3 290 400,00	3 290 400,00	30 799 070,00	9 039 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 232 585,00	0,00
2021	3 290 400,00	3 290 400,00	31 538 248,00	9 256 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 127 842,00	0,00
2022	3 290 400,00	3 290 400,00	32 295 166,00	9 479 007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 461 270,00	0,00
2023	3 251 758,36	3 251 758,36	33 037 955,00	9 697 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 830 469,64	0,00
2024	2 915 000,00	2 915 000,00	33 797 828,00	9 920 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 489 893,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	34 575 178,00	10 148 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 734 624,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	35 370 407,00	10 381 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 947 683,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	36 183 926,00	10 620 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 164 377,00	0,00

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	280 312,63	252 363,51	252 363,51	7 631 034,00	7 631 034,00	7 631 034,00	349 426,40	295 578,79	349 426,40
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	126 851,00	120 473,02	120 473,02	4 278 802,43	4 278 802,43	4 278 802,43	150 026,76	120 473,02	150 026,76
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	4 072 478,00	3 456 293,50	4 072 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	19 542,00	0,00	19 542,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2011	7 400 750,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488 130,35
Wykonanie 2012	3 484 600,23	22 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-333 471,16
Plan 3 kw. 2013	7 719 911,00	0,00	22 310,00	22 310,00	0,00	0,00	25 979,52
Wykonanie 2013 1)	0,00	0,00	22 310,00	22 310,00	0,00	0,00	129 998,95
2014	8 239 720,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	4 025 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 786 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 348 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 126 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 126 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 126 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 126 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 126 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 087 758,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 750 000,00	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
2026	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

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2014-2027

w złotych

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 770 277,20	8 032 273,76	4 340 000,00	2 926 039,00	645 000,00	15 736 705,00
1.a	- wydatki bieżące				2 535 804,32	731 386,76	240 000,00	140 000,00	145 000,00	1 105 360,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 234 472,88	7 300 887,00	4 100 000,00	2 786 039,00	500 000,00	14 631 345,00
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:				4 640 316,61	169 568,76	0,00	36 039,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				314 896,51	150 026,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Dążąc do aktywności - w ramach PO KL	OPS	2013	2014	299 691,21	141 732,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Od diagnozy do strategii - model planowania rozwoju usług publicznych	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2014	15 205,30	8 293,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 325 420,10	19 542,00	0,00	36 039,00	0,00	0,00
1.1.2.1	RPO WM na lata 2007-2013 - Budowa Infrastruktury Społeczeństwa Informacyjnego na terenie Miasta Kobyłka – Etap I	Urząd Miasta Kobyłka	2009	2016	4 289 268,09	0,00	0,00	36 039,00	0,00	0,00
1.1.2.2	RPO WM na lata 2007-2013 - Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu (Projekt BW)	Urząd Miasta Kobyłka	2010	2014	14 671,25	6 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	RPO WM na lata 2007-2013 - Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa (Projekt EA)	Urząd Miasta Kobyłka	2010	2014	21 480,76	13 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				23 129 960,59	7 862 705,00	4 340 000,00	2 890 000,00	645 000,00	15 736 705,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 220 907,81	581 360,00	240 000,00	140 000,00	145 000,00	1 105 360,00
1.3.1.1	Opieka nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt na terenie Gminy Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2012	2014	534 352,81	177 000,00	0,00	0,00	0,00	177 000,00
1.3.1.2	Oплата za linię nocną N-62	Urząd Miasta Kobyłka	2008	2017	1 222 555,00	135 360,00	140 000,00	140 000,00	145 000,00	560 360,00
1.3.1.3	Oплата za przyłączenie do sieci dystrybucyjnej oświetlenia ulicy Orłąt Lwowskich	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2014	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2015	345 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.5	Opracowanie planów i programów dla Miasta Kobyłka związanych z ochroną środowiska	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2014	118 000,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 909 052,78	7 281 345,00	4 100 000,00	2 750 000,00	500 000,00	14 631 345,00
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych	Urząd Miasta Kobyłka	2012	2017	8 239 811,52	3 637 345,00	500 000,00	350 000,00	500 000,00	4 987 345,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej z częścią dydaktyczną przy Zespole Szkół Publicznych Nr 3 przy ulicy Ks. Marcina Żałuskiego 57 w Kobyłce	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2016	7 920 000,00	2 000 000,00	3 500 000,00	2 400 000,00	0,00	7 900 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	Kanalizacja deszczowa	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2014	3 188 000,00	1 094 000,00	0,00	0,00	0,00	1 094 000,00
1.3.2.4	Modernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Kobyłce w ramach projektu zmieniającego sposób użytkowania budynku	Urząd Miasta Kobyłka	2007	2014	361 241,26	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.5	Wykup gruntu	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2015	1 200 000,00	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	600 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2014-2027

I. Wstęp

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, późn. zm.), zwanej dalej „ufp”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, dla przedsięwzięć wieloletnich. Jednocześnie jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzenia prognozy kwoty długu (stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej) na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Zgodnie z przewidywanym harmonogramem spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów, pożyczek oraz emitowanych obligacji przez Miasto Kobyłka, zakończenie spłaty zobowiązań planuje się w 2027 roku. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka (WPF) została przygotowana na lata 2014-2027.

Planowanie wieloletnie umożliwia kompleksową analizę sytuacji finansowej j.s.t. w perspektywie dłuższej niż rok budżetowy, ułatwia koncentrację zasobów, a także ocenę i weryfikację podejmowanych przedsięwzięć z punktu widzenia ich istotności dla samorządu. Dane zawarte w WPF umożliwiają także przeprowadzenie symulacji zadłużenia j.s.t. w kolejnych latach budżetowych.

Ustawa o finansach publicznych wymaga, aby WPF była realistyczna. By spełniać ustawowy wymóg realności WPF powinna być weryfikowalna i przygotowana w oparciu o prawidłowe założenia metodologiczne. W tym celu Ministerstwo Finansów na swojej stronie internetowej zamieściło wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

II. Objasnienia przyjętych wartości w załączniku nr 1 do uchwały

Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Kobyłka na lata 2014-2027 sporządzono w następujący sposób:

- 1) **dla lat 2011-2012** wprowadzono dane archiwalne dotyczące wykonania budżetu Miasta Kobyłka, zgodnie ze sprawozdaniami budżetowymi,
- 2) **dla roku 2013** wprowadzono plan budżetu Miasta Kobyłka według stanu na dzień 30 września 2013 roku,
- 3) **dla roku 2013** wprowadzono dodatkowo przewidywane wykonanie budżetu Miasta Kobyłka w 2013 roku (wprowadzono tylko pozycje niezbędne do wyliczenia wskaźników i kwoty długu na koniec 2013 roku):
 - a) dochody bieżące przyjęto zgodnie planem z dnia 29.10.2013 r.,
 - b) dochody majątkowe planowane na dzień 29.10.2013 r. pomniejszono o kwotę 2.000.000 zł (przewidujemy zmniejszenie dochodów z tytułu sprzedaży majątku z kwoty 2.800.000 zł do kwoty 800.000 zł) oraz o kwotę 4.174.783 zł (przewidujemy, że zaplanowana w rozdz. 90001 § 6298 refundacja wydatków poniesionych na zadanie: "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka" przy udziale środków z Funduszu Spójności nie wpłynie w bieżącym roku, lecz w 2014 roku),
 - c) wydatki bieżące planowane na dzień 29.10.2013 r. pomniejszono o kwotę 1.800.000 zł,
 - d) wydatki majątkowe planowane na dzień 29.10.2013 r. pomniejszono o kwotę 1.022.251,28 zł (przewidujemy zmniejszenie kwoty pożyczek zaciąganych na realizację zadań inwestycyjnych z kwoty 2.294.000 zł do kwoty 1.271.748,72 zł) oraz dodatkowo o kwotę 200.000 zł,
 - e) przychody planowane na dzień 29.10.2013 r. zmniejszono o kwotę 1.022.251,28 zł (wyjaśnienie jw.),

f) rozchody planowane na dzień 29.10.2013 r. zmniejszono o kwotę 4.174.783 zł (w wyniku nie otrzymania w 2013 roku refundacji wydatków poniesionych na zadanie: "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka" nie będziemy mogli dokonać spłaty pożyczki płatniczej zaciągniętej w NFOŚiGW na ww. cel),

g) w pozycji „wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m. in. umorzenia, różnice kursowe) (Lp. 14.4) wprowadzono różnice kursowe w kwocie 129.998,95 zł, zgodnie z poniższym wyliczeniem:

w kwocie długu na koniec 2012 r. ujęte jest zadłużenie z tytułu pożyczki płatniczej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin–Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności” po kursie Euro z dnia 31.12.2012 r. w wysokości 4.148.803,48 zł (1.014.824 EURO*4,0882 zł),

na koniec 2013 r. zadłużenie z tytułu pożyczki płatniczej zaplanowane jest po kursie EURO z dnia 30.09.2013 r. tj. w kwocie 4.278.802,43 zł (1.014.824 EURO*4,2163 zł),

różnica pomiędzy ww. kwotami wynosi 129.998,95 zł,

4) dla roku 2014 przyjęto dochody, wydatki, przychody i rozchody zgodnie z uchwałą budżetową na 2014 rok (opis oszacowania danych znajduje się w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2014 rok),

5) dla lat 2015-2027 założono wzrost większości dochodów i wydatków zgodnie z wskaźnikami inflacji, tj. wskaźnikami CPI - indeksami wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, określonymi w wytycznych Ministra Finansów przygotowanych na potrzeby sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (aktualizowanych w maju 2013 roku):

Lata	2015-2017	2018-2022	2023-2027
CPI -dynamika średnioroczna	102,5%	102,4%	102,3%

1. **Prognoza dochodów budżetu (lp. 1)**

Dochody podzielono na dwie główne kategorie:

- 1) dochody bieżące,
- 2) dochody majątkowe.

W ramach dochodów bieżących (lp. 1.1) wyodrębniono:

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (lp. 1.1.1), gdzie ujęto paragraf 001,

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (lp. 1.1.2), gdzie ujęto paragraf 002,

podatki i opłaty (lp. 1.1.3) (paragrafy: 003, 015, 031-037, 039-051, 056, 059, 068-069),

dochody z podatku od nieruchomości (lp. 1.1.3.1), gdzie ujęto paragraf 031,

dochody z subwencji ogólnej (lp. 1.1.4) (paragrafy: 275-277, 279, 292),

dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (lp. 1.1.5) (paragrafy: 200-204, 211-213, 221-223, 231-233, 244, 246, 269-271, 273, 284, 287-288, 290),

W ramach dochodów majątkowych (lp. 1.2) (paragrafy: 076-078, 087, 618,620, 626, 628-633, 641-643, 651-653, 656, 661-666, 668) wyodrębniono:

dochody ze sprzedaży majątku” (lp. 1.2.1) (paragrafy: 077, 078, 087),

dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje” (lp. 1.2.2) (paragrafy: 620, 626, 628-633, 641-643, 651-653, 656, 661-665).

W wieloletniej prognozie finansowej ujęto dochody na 2014 rok w wysokości zgodnej z planowanymi dochodami w uchwale budżetowej Miasta Kobyłka na 2014 rok. Dochody w latach 2015-2027 przeliczono zgodnie z wskaźnikami inflacji określonymi przez Ministra Finansów, za wyjątkiem następujących pozycji:

- 1) dochody bieżące wymienione w Lp.: 1.1 - przeliczono na lata 2015-2027 w następujący sposób: od kwoty dochodów bieżących zaplanowanych na 2014 rok odjęto dotacje i środki na programy, projekty lub zadania bieżące finansowane z udziałem środków unijnych zaplanowane w kwocie 126.851 zł, pozostałą różnicę przeliczono na lata następne wskaźnikami inflacji,
- 2) dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (lp. 1.1.5) - przeliczono na lata 2015-2027 w następujący sposób: od kwoty dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące planowanej na 2014 rok odjęto dotacje i środki na programy, projekty lub zadania bieżące finansowane z udziałem środków unijnych zaplanowane w kwocie 126.851 zł, powstałą różnicę przeliczono na lata następne wskaźnikami inflacji,
- 3) dochody ze sprzedaży majątku (lp. 1.2.1) – zaplanowano na lata 2014-2023 w łącznej kwocie 13.300.000 zł (Miasto Kobyłka dysponuje zasobem gruntów, które mogą być przeznaczone do sprzedaży, w wartości znacznie przekraczającej zaplanowane dochody),
- 4) dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (lp. 1.2.2) - przeliczono na lata 2015-2027 w następujący sposób: od kwoty dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowanej na 2014 rok odjęto dotacje i środki na programy, projekty lub zadania inwestycyjne finansowane z udziałem środków unijnych w kwocie 4.278.802,43 zł, powstałą różnicę przeliczono na lata następne wskaźnikami inflacji,
- 5) dochody majątkowe (lp. 1.2) zaplanowano na lata 2015-2027 jako sumę dochodów ze sprzedaży majątku, dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje oraz pozostałych dochodów majątkowych waloryzowanych corocznie o wskaźniki inflacji.

W dochodach na 2014 rok zaplanowano dotacje bieżące na współfinansowanie zadań realizowanych z udziałem środków unijnych na realizację programu pn. „Dążąc do aktywności” w kwocie 126.851 zł oraz dochody majątkowe z tytułu refundacji wydatków, poniesionych w latach ubiegłych na realizację zadania inwestycyjnego współfinansowanego ze środków unijnych pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin-Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności” w kwocie 4.278.802,43 zł (1.014.824 EURO*4,2163 zł (kurs EURO z 30.09.2013 r.)). W prognozie przyjęto założenie, że refundację otrzymamy w okresie od dnia 2 października 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r. Kwota ta niezwłocznie po otrzymaniu, zostanie przeznaczona na spłatę pożyczki płatniczej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie na realizację ww. zadania. *(Uwaga: pomimo zakończenia realizacji zadania w 2010 roku, do dnia dzisiejszego nie otrzymaliśmy refundacji wydatków. Planowany termin otrzymania refundacji nie został oficjalnie potwierdzony.)*

W latach 2015-2027 nie zaplanowano dochodów przeznaczonych na realizację zadań współfinansowanych ze środków unijnych. Określenie wysokości dofinansowania ze środków unijnych na pozostałe lata, na tym etapie projektowania nie jest możliwe. Miasto Kobyłka składa wnioski o dofinansowanie realizowanych zadań, ale dopiero po zaakceptowaniu wniosku i podpisaniu umowy będzie możliwe wprowadzenie konkretnych kwot do WPF.

2. Prognoza wydatków budżetu (lp. 2)

Wydatki podzielono na dwie główne kategorie:

- 1) wydatki bieżące,
- 2) wydatki majątkowe (paragrafy: 601, 605-606, 613-614, 617, 619-623, 630, 656-658, 661-666, 680).

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono:

wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji (lp. 2.1.1),

wydatki na obsługę długu (lp. 2.1.3) (paragrafy: 801, 806-807, 809-813),

wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (lp. 11.1), gdzie wybrano paragrafy: 4010, 4040, 4110, 4120, 4170,

wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy Kobyłka (lp. 11.2), gdzie ujęto łącznie wydatki własne z rozdziałów 75022 (Rada Miasta) i 75023 (Urząd Miasta),

wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp (lp. 11.3.1) - zgodnie z wykazem przedsięwzięć wieloletnich określonych w załączniku nr 2 do WPF.

W wieloletniej prognozie finansowej ujęto wydatki na 2014 rok w wysokości zgodnej z planowanymi wydatkami w uchwale budżetowej Miasta Kobyłka na 2014 rok.

Wydatki bieżące wymienione w lp. 2.1 - przeliczono na lata 2015-2027 w następujący sposób: od kwoty wydatków bieżących zaplanowanych na 2014 rok odjęto wydatki na obsługę długu zaplanowane na 2014 rok oraz wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków unijnych sfinansowane w 2014 roku dotacjami w kwocie 125.851 zł (wydatki na realizację programu „Dążąc do aktywności”), powstałą różnicę przeliczono na lata następne wskaźnikami inflacji.

W latach 2014-2027 nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Wydatki na obsługę długu z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów obliczono na podstawie podpisanych umów, określających wysokość oprocentowania oraz harmonogram spłat. Do wyliczenia kwoty odsetek na lata 2015-2027, przyjęto wartość redyskonta weksli w wysokości – 4,75%, wartość indeksu WIBOR 3M w wysokości – 4,66%. Do wyliczenia odsetek od planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku pożyczek przyjęto wysokość oprocentowania - 4%. Do wyliczenia odsetek od planowanych do wyemitowania w latach 2014-2016 obligacji przyjęto wysokość opracowania – 5,5%.

W latach 2014-2027 założono wzrost wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatków związanych z funkcjonowaniem organów Gminy Kobyłka zgodnie z wskaźnikami inflacji.

W ramach wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zabezpieczone środki na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne) zgodnie z poniższym zestawieniem:

Plan na 2014 rok	Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
426 736 zł	320 333 zł	539 690 zł	366 915 zł	452 369 zł	502 244 zł	493 611 zł	594 390 zł	590 330 zł
Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027				
610 778 zł	497 102 zł	508 535 zł	520 232 zł	532 197 zł				

Wydatki majątkowe realizowane będą w ramach wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe ujęte w załączniku nr 2 do uchwały oraz wydatków jednorocznych (nieujętych w załączniku nr 2). Wysokość wydatków majątkowych w poszczególnych latach prognozy wynika z wyliczenia kwoty do dyspozycji, jaka pozostaje po odjęciu od sumy dochodów i przychodów, wydatków bieżących oraz rozchodów danego roku.

W ramach wydatków majątkowych wydzielono:

wydatki inwestycyjne kontynuowane (lp. 11.4) (paragrafy 605,606),

wydatki inwestycyjne nowe (lp.11.5) (paragrafy 605,606),

wydatki majątkowe w formie dotacji (lp.11.5) (paragrafy: 613-614, 617, 619-623, 630, 656-658, 661-666),

wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp (lp. 11.3.1) - zgodnie z wykazem przedsięwzięć wieloletnich określonych w załączniku nr 2 do WPF.

3. Prognoza wyniku budżetu (lp. 3)

W latach 2014-2027 wynik budżetu (różnica między dochodami a wydatkami) zamyka się corocznie nadwyżką dochodów nad wydatkami.

4. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (lp. 10)

Konstruując WPF przyjęto założenie, że prognozowana nadwyżka budżetowa będzie przeznaczana w całości na spłaty kredytów, pożyczek i wykup obligacji. Od 2017 roku nadwyżka budżetowa pokryje w całości zobowiązania z tytułu spłat rat kredytów, pożyczek i wykupu obligacji (wynik budżetu = rozchody budżetu).

5. Prognoza przychodów budżetu (lp. 4)

W roku 2014 planuje się przychody w łącznej kwocie 6.600.000 zł, w tym: z tytułu zaciąganych pożyczek w kwocie 1.600.000 zł oraz emitowanych obligacji w kwocie 5.000.000 zł.

W roku 2015 roku planuje się wyemitowanie obligacji w wysokości 3.000.000 zł, w 2016 roku w wysokości 2.000.000 zł.

Nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki zaplanowano w latach 2014-2027 w wysokości 0 zł. Wyliczenie faktycznej ich wysokości jest możliwe dopiero po zakończeniu roku budżetowego. W praktyce wartości te ujmowane są po zatwierdzeniu sprawozdania rocznego z wykonania budżetu - w przychodach budżetu roku następnego.

6. Prognoza rozchodów budżetu (lp. 5)

W wieloletniej prognozie finansowej ujęto planowane spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek, zgodnie z harmonogramami spłat określonymi w zawartych umowach (spłaty do 2024 roku). Jednocześnie zaplanowano spłatę pożyczki zaciąganej w 2014 roku w kwocie 1.600.000 zł. Spłatę pożyczki rozłożono na 10 lat tj. na lata 2015-2024.

Zaplanowano także wykup obligacji emitowanych w latach 2014-2016. Wykup obligacji zaplanowano na lata 2018-2027.

W rozchodach budżetu roku 2014 ujęto końcową spłatę pożyczki płatniczej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin-Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności” w kwocie 4.278.802,43 zł (1.014.824 EURO*4,2163 zł (kurs EURO z 30.09.2013 r.)).

7. Prognoza poręczeń i gwarancji

W latach ubiegłych Miasto Kobyłka nie udzielało poręczeń i gwarancji, a także nie planuje ich udzielania w prognozowanym okresie.

8. Prognoza kwoty długu (wyliczana na koniec roku budżetowego) (lp. 6)

Prognozowana kwota długu na koniec 2013 roku, wyniesie 33.869.638,15 zł zgodnie z poniższym wyliczeniem:

Kwota długu na koniec 2012 r. (Rb-Z)	34 035 328,48 zł
zaciągany w 2013 r. kredyt	2 000 000,00 zł
zaciągane w 2013 r. pożyczki	1 271 748,72 zł
spłaty rat kapitałowych i pożyczek w 2013 r.	-3 545 128,00 zł
spłata zobowiązań wymagalnych z 2012 r.	-22 310,00 zł
różnice kursowe	129 998,95 zł
Planowana kwota długu na koniec 2013 r.	33 869 638,15 zł

Kwota długu na koniec 2013 roku, składać się będzie z niespłaconych do końca 2013 roku kredytów i pożyczek, zgodnie z poniższym zestawieniem:

Lp.	Nazwa banku	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2013 r.
1.	Kredyty, zaciągnięte na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin-Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności”, w tym:	
	- pożyczka płatnicza zaciągnięta w NFOŚiGW (1.014.824 EURO*4,2163 zł kurs z 30.09.2013 r.),	4 278 802,43 zł
	- Bank Ochrony Środowiska	6 111 117,00 zł
	- Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA	19 750 000,00 zł
	RAZEM	30 139 919,43 zł

2.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie w 2012 roku	457 970,00 zł
3.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie w 2013 roku	1 271 748,72 zł
4.	Kredyt zaciągnięty w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie w 2013 roku	2 000 000,00 zł
RAZEM		33 896 638,15 zł

Kwota 30.139.919,43 zł jest kwotą wyłączeń z kwoty długu, o której mowa w art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.) zastosowaną w 2013 roku (lp. 6.1, 6.1.1).

Przyjmując założenie, że pożyczka płatnicza zostanie spłacona w całości w 2014 roku, na koniec 2014 roku planowana kwota długu Miasta Kobyłka wyniesie: 32.229.917,36 zł, zgodnie z poniższym wyliczeniem:

Planowana kwota długu na koniec 2013 roku	33 869 638,15 zł
zaciągane w 2014 r. pożyczki	1 600 000,00 zł
wyemitowane w 2014 r. obligacje	5 000 000,00 zł
spłaty rat kapitałowych i pożyczek w 2014 r.	-8 239 720,79 zł
Planowana kwota długu na koniec 2014 roku	32 229 917,36 zł

Kwota ta, składać się będzie z niespłaconych do końca 2014 roku kredytów, pożyczek i obligacji, zgodnie z poniższym zestawieniem:

Lp.	Nazwa banku	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2014 r.
1.	Kredyty, zaciągnięte na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin-Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności”, w tym:	
	- Bank Ochrony Środowiska	4 481 489,00 zł
	- Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski SA	17 950 000,00 zł
	RAZEM	22 431 489,00 zł
2.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie w 2012 roku	229 470,00 zł
3.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie w 2013 roku	1 168 958,36 zł
4.	Kredyt zaciągnięty w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie w 2013 roku	1 800 000,00 zł
5.	Pożyczki planowane do zaciągnięcia w 2014 roku	1 600 000,00 zł
6.	Obligacje planowane do wyemitowania w 2014 roku	5 000 000,00 zł
	RAZEM	32 229 917,36 zł

W związku z przyjętym założeniem, że do końca 2014 roku Miasto Kobyłka otrzyma w całości refundację poniesionych wydatków na zakończone w 2010 r. zadanie współfinansowane ze środków unijnych pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin-Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności” - na koniec 2014 roku nie będzie można stosować wyłączeń z kwoty długu, o których mowa w art. 170 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

Kwoty długu na lata 2014-2027 zostały wyliczone poprzez dobudowanie do kwoty długu z końca poprzedniego roku budżetowego, planowanych na dany rok przychodów z tytułu zaciąganych pożyczek, kredytów i emitowanych obligacji oraz odjęcie planowanych na dany rok rozchodów z tytułu spłat pożyczek, kredytów i wykupu obligacji. Zakończenie spłat kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji nastąpi w 2027 roku. Kwota długu na koniec 2027 roku wyniesie 0 zł.

9. Wskaźniki zadłużenia Miasta Kobyłka (wyliczone na podstawie art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.))

Jednostki samorządu terytorialnego obowiązywały limity zadłużenia określone w art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (zwanej dalej sufp)**do dnia 31.12.2013 r. Od 2014 roku nie są one wymagane.**

Relacja łącznej kwoty długu Miasta Kobyłka do dochodów ogółem, o której mowa w art. 170 sufp (bez uwzględniania wyłączeń) została wyliczona w pozycji 6.2. W żadnym prognozowanym roku (2014-2027) nie przekracza ona 60%.

Wartość relacji określonej w art. 169 sufp, (bez uwzględnienia wyłączeń z art. 169 ust. 3) została wyliczona w pozycji 9.1. W latach 2014-2027 nie przekracza ona 15%.

10. Indywidualny wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)

Na podstawie art. 121 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.)**od 2014 r.** jednostki samorządu terytorialnego obowiązywać będzie nowy limit zadłużenia, wyliczany zgodnie z formułą zawartą w art. 243 ufp.

Zgodnie z art. 243 ufp organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 wraz z należnymi odsetkami i dyskontem od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90,
- 3) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji

do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu, obliczoną według wzoru:

$$\left(\frac{R + O}{D} \right)_n \leq \frac{1}{3} * \left(\frac{Db_{n-1} + Sm_{n-1} - Wb_{n-1}}{D_{n-1}} + \frac{Db_{n-2} + Sm_{n-2} - Wb_{n-2}}{D_{n-2}} + \frac{Db_{n-3} + Sm_{n-3} - Wb_{n-3}}{D_{n-3}} \right)$$

gdzie poszczególne symbole oznaczają:

R - planowaną na rok budżetowy łączną kwotę z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90, oraz wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90,

O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 i art. 90 oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

Db - dochody bieżące,

Sm - dochody ze sprzedaży majątku,

Wb - wydatki bieżące,

n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-1 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy o dwa lata,

n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy o trzy lata.

Na mocy art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp, przy wliczaniu relacji z art. 243 ufp, z łącznej kwoty zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku, Miasto Kobyłka może wyliczyć (odjąć)kwotę rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych (z wyłączeniem

odsetek od tych zobowiązań) - w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji wydatków.

W związku z przyjętym założeniem, że w okresie od dnia 2 października 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r. otrzymamy refundację poniesionych wydatków na zadanie współfinansowane ze środków unijnych pn.: „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin-Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności” - na koniec 2014 roku możemy zastosować wyłączenie, o których mowa w art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp. Wyłączeń nie będziemy mogli stosować w latach następnych.

Kwota wyłączeń, o której mowa powyżej, wyszczególniona jest w wieloletniej prognozie finansowej w pozycji 5.1.1.1. W 2014 roku kwota wyłączeń wynosi: 7.708.430,43 zł.

Z wyliczeń przedstawionych w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2014-2027 wynika, że w prognozowanym okresie spełniona została relacja określona w art. 243 ufp, wyliczona zarówno w oparciu o planowane wykonanie budżetu wg stanu na dzień 30.09.2013 r. jak i przewidywane wykonanie budżetu w 2013 roku (patrz lp. 9.8, 9.8.1).

Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Miasta pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia Miasta Kobyłka.

11. Spełnienie dodatkowych wymogów dotyczących uchwalania budżetu

We wszystkich kolejnych latach prognozy:

- 1) zachowana została równowaga budżetowa (suma dochodów i przychodów budżetu jest równa sumie wydatków i rozchodów budżetu),
- 2) spełnione zostały wymogi art. 242 ufp - nakazującego by wydatki bieżące nie były wyższe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (patrz lp. 8.2).

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

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

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

- 1) wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (pkt.1.1),
- 2) wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego (pkt 1.2),
- 3) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2).

W ramach powyższych kategorii przedsięwzięcia podzielono na bieżące i majątkowe.

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

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

Przedsięwzięcia bieżące ujęte w pkt 1.1.1 programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp:

- 1) program „Dążąc do aktywności” - w ramach PO KL – jest programem dwuletnim realizowanym w Ośrodku Pomocy Społecznej w Kobyłce. Na realizację programu w 2014 roku otrzymamy dotacje w łącznej kwocie 126.851 zł.
- 2) Program „Od diagnozy do strategii - model planowania rozwoju usług publicznych” realizowany w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna, ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Liderem projektu jest Miasto st. Warszawa. W ramach projektu przeprowadzono w Mieście Kobyłka badania dotyczące poziomu zadowolenia mieszkańców z usług świadczonych przez Miasto. Projekt przygotowuje również Miasto Kobyłka do nowej perspektywy finansowej, wymagającej partnerskiego współdziałania

międzygminnego i międzysektorowego w celu pozyskiwania nowych funduszy. Finansowy wkład gminy rozliczny jest w postaci wynagrodzenia koordynatora projektu.

Przedsięwzięcia majątkowe ujęte w pkt 1.1.2: programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp:

- 1) **Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013 – „Budowa Infrastruktury Społeczeństwa Informacyjnego na terenie Miasta Kobyłka – Etap I”** w zakresie swym obejmujący budowę publicznej szerokopasmowej sieci dostępu od Internetu. Zadanie zostało zrealizowane w 2013 roku.

Płatność za dodatkową gwarancję nastąpi w 2016 r. (po okresie realizacji).

- 2) **Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013 - "Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu" (Projekt BW)** – jest programem realizowanym przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki. Urząd Miasta Kobyłka przekazuje dotację dla MUW na realizację ww. zadania na podstawie zawartej umowy.
- 3) **Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013 - „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielnosci potencjału województwa” (Projekt EA)** - jest programem realizowanym przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki. Urząd Miasta Kobyłka przekazuje dotację dla MUW na realizację ww. zadania na podstawie zawartej umowy.

Przedsięwzięcia ujęte w pkt 1.2 wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego

Na tym etapie prognozowania nie można określić umów o partnerstwie publiczno-prawnym.

Przedsięwzięcia ujęte w pkt 1.3 wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2).

W powyższej kategorii umieszczono wieloletnie zadania realizowane w Mieście Kobyłka.

IV. Upoważnienia

Uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2014–2027 zawiera upoważnienia dla Burmistrza Miasta Kobyłka do zaciągania zobowiązań:

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

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