

**UCHWAŁA NR III/26/15
RADY MIASTA KOBYLKA**

z dnia 9 lutego 2015 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2015-2027

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.) oraz § 2, § 3 i § 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) uchwala się co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Kobyłka na lata 2015-2027 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 XXXVII/365/13 Rady Miasta Kobyłka z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2014-2027.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Miasta
Kobyłka

Ewa Jaźwińska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały Nr III/26/15 Rady Miasta Kobyłka z dnia 9 lutego 2015 r.
Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kobyłka na lata 2015-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:					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	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	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 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	313 805,66
Wykonanie 2013	58 128 424,41	53 921 896,03	20 953 065,00	146 937,21	11 336 208,17	7 280 019,90	12 419 450,00	5 473 297,29	4 206 528,38	528 950,47	3 657 433,29
Plan 3 kw. 2014	61 677 444,01	55 446 115,64	20 491 978,00	140 000,00	12 653 393,00	7 357 957,00	13 039 385,00	6 020 332,64	6 231 328,37	4 001 100,00	2 225 228,37
Wykonanie 2014	64 097 812,20	56 224 723,62	20 706 642,00	278 947,43	12 662 434,05	7 669 725,93	13 094 207,00	6 616 249,72	7 873 088,58	4 037 820,40	3 835 268,18
2015	66 007 590,86	57 717 397,30	22 490 949,00	300 000,00	12 339 677,00	7 457 957,00	13 894 609,00	5 210 223,33	8 290 193,56	5 697 057,00	2 588 136,56
2016	64 601 215,00	59 032 495,00	23 030 732,00	307 200,00	12 635 829,00	7 636 948,00	14 228 080,00	5 265 149,00	5 568 720,00	4 050 000,00	1 513 600,00
2017	62 611 804,00	60 449 275,00	23 583 470,00	314 573,00	12 939 089,00	7 820 235,00	14 569 554,00	5 391 513,00	2 162 529,00	2 000 000,00	157 286,00
2018	64 066 488,00	61 900 058,00	24 149 473,00	322 123,00	13 249 627,00	8 007 921,00	14 919 223,00	5 520 909,00	2 166 430,00	2 000 000,00	161 061,00
2019	64 556 083,00	63 385 659,00	24 729 060,00	329 854,00	13 567 618,00	8 200 111,00	15 277 284,00	5 653 411,00	1 170 424,00	1 000 000,00	164 926,00
2020	66 081 429,00	64 906 915,00	25 322 557,00	337 770,00	13 893 241,00	8 396 914,00	15 643 939,00	5 789 093,00	1 174 514,00	1 000 000,00	168 884,00
2021	67 643 383,00	66 464 681,00	25 930 298,00	345 876,00	14 226 679,00	8 598 440,00	16 019 394,00	5 928 031,00	1 178 702,00	1 000 000,00	172 937,00
2022	69 242 824,00	68 059 833,00	26 552 625,00	354 177,00	14 568 119,00	8 804 803,00	16 403 859,00	6 070 304,00	1 182 991,00	1 000 000,00	177 087,00
2023	70 812 409,00	69 625 209,00	27 163 335,00	362 323,00	14 903 186,00	9 007 313,00	16 781 148,00	6 209 921,00	1 187 200,00	1 000 000,00	181 160,00
2024	71 418 095,00	71 226 589,00	27 788 092,00	370 656,00	15 245 959,00	9 214 481,00	17 167 114,00	6 352 749,00	191 506,00	0,00	185 327,00
2025	73 060 712,00	72 864 801,00	28 427 218,00	379 181,00	15 596 616,00	9 426 414,00	17 561 958,00	6 498 862,00	195 911,00	0,00	189 590,00
2026	74 741 108,00	74 540 691,00	29 081 044,00	387 902,00	15 955 338,00	9 643 222,00	17 965 883,00	6 648 336,00	200 417,00	0,00	193 951,00
2027	76 460 154,00	76 255 127,00	29 749 908,00	396 824,00	16 322 311,00	9 865 016,00	18 379 098,00	6 801 248,00	205 027,00	0,00	198 412,00

- 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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	48 168 545,19	43 872 033,87	0,00	0,00	x	857 245,06	857 245,06	0,00	0,00	4 296 511,32
Wykonanie 2013	58 065 304,79	47 601 626,28	0,00	0,00	x	507 180,39	507 180,39	144 183,36	341 592,22	10 463 678,51
Plan 3 kw. 2014	64 617 187,56	53 839 181,19	0,00	0,00	x	685 000,00	685 000,00	159 678,00	217 324,00	10 778 006,37
Wykonanie 2014	61 916 811,75	52 969 590,74	0,00	0,00	x	492 282,79	492 282,79	135 213,24	187 167,65	8 947 221,01
2015	65 007 824,36	54 767 175,23	0,00	0,00	0,00	598 581,00	598 581,00	36 178,00	132 176,00	10 240 649,13
2016	62 714 144,59	55 967 652,00	0,00	0,00	0,00	569 131,00	569 131,00	0,00	87 414,00	6 746 492,59
2017	59 134 731,00	57 303 047,00	0,00	0,00	0,00	574 961,00	574 961,00	0,00	21 254,00	1 831 684,00
2018	60 811 648,00	58 724 411,00	0,00	0,00	0,00	634 851,00	634 851,00	0,00	44 334,00	2 087 237,00
2019	61 301 243,00	60 083 534,00	0,00	0,00	x	599 825,00	599 825,00	0,00	51 569,00	1 217 709,00
2020	62 826 589,00	61 435 909,00	0,00	0,00	x	524 591,00	524 591,00	0,00	43 972,00	1 390 680,00
2021	64 391 925,50	63 163 952,00	0,00	0,00	x	790 762,00	790 762,00	0,00	380 149,00	1 227 973,50
2022	66 005 356,09	64 493 568,00	0,00	0,00	x	623 421,00	623 421,00	0,00	281 329,00	1 511 788,09
2023	67 611 757,00	65 771 524,00	0,00	0,00	x	432 364,00	432 364,00	0,00	182 509,00	1 840 233,00
2024	68 532 485,00	67 117 167,00	0,00	0,00	x	275 206,00	275 206,00	0,00	89 487,00	1 415 318,00
2025	72 060 712,00	68 536 746,00	0,00	0,00	x	157 420,00	157 420,00	0,00	0,00	3 523 966,00
2026	73 741 108,00	70 036 220,00	0,00	0,00	x	84 170,00	84 170,00	0,00	0,00	3 704 888,00
2027	75 460 154,00	71 595 397,00	0,00	0,00	x	34 450,00	34 450,00	0,00	0,00	3 864 757,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	2 204 233,42	2 830 370,02	0,00	0,00	2 256 900,02	0,00	573 470,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	63 119,62	4 821 751,93	0,00	0,00	1 550 003,21	0,00	3 271 748,72	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 939 743,55	7 939 743,55	0,00	0,00	1 339 743,55	1 339 743,55	6 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 181 000,45	7 561 509,55	0,00	0,00	1 339 743,55	0,00	6 221 766,00	0,00	0,00	0,00
2015	999 766,50	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 887 070,41	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 477 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 254 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 254 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 254 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 251 457,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 237 467,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 200 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 885 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	3 484 600,23	3 484 600,23	3 429 628,00	3 429 628,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	3 545 128,00	3 545 128,00	3 429 628,00	3 429 628,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	5 000 000,00	5 000 000,00	4 471 109,64	4 471 109,64	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	8 245 379,24	8 245 379,24	7 716 488,88	7 716 488,88	0,00	0,00	0,00
2015	3 999 766,50	3 999 766,50	407 407,00	407 407,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 887 070,41	3 887 070,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 477 073,00	3 477 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 254 840,00	3 254 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 254 840,00	3 254 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 254 840,00	3 254 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 251 457,50	3 251 457,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 237 467,91	3 237 467,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 200 652,00	3 200 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 885 610,00	2 885 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	34 035 328,48	0,00	4 591 014,04	6 847 914,06
Wykonanie 2013	33 793 513,81	0,00	6 320 269,75	7 870 272,96
Plan 3 kw. 2014	35 315 146,31	0,00	1 606 934,45	2 946 678,00
Wykonanie 2014	31 703 617,32	0,00	3 255 132,88	4 594 876,43
2015	30 703 850,82	0,00	2 950 222,07	2 950 222,07
2016	28 816 780,41	0,00	3 064 843,00	3 064 843,00
2017	25 339 707,41	0,00	3 146 228,00	3 146 228,00
2018	22 084 867,41	0,00	3 175 647,00	3 175 647,00
2019	18 830 027,41	0,00	3 302 125,00	3 302 125,00
2020	15 575 187,41	0,00	3 471 006,00	3 471 006,00
2021	12 323 729,91	0,00	3 300 729,00	3 300 729,00
2022	9 086 262,00	0,00	3 566 265,00	3 566 265,00
2023	5 885 610,00	0,00	3 853 685,00	3 853 685,00
2024	3 000 000,00	0,00	4 109 422,00	4 109 422,00
2025	2 000 000,00	0,00	4 328 055,00	4 328 055,00
2026	1 000 000,00	0,00	4 504 471,00	4 504 471,00
2027	0,00	0,00	4 659 730,00	4 659 730,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	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, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1)] + [(5.1) - (5.1)]]}{[(1) - (15.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1)] + [(5.1) - (5.1)]]}{[(1) - (15.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + [(1.2.1) - (2.1.1) - (2.1.2) + (15.2)]}{[(1) - (15.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	8,62%	1,81%	0,00	1,81%	10,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	6,97%	0,24%	0,00	0,24%	11,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	9,22%	1,36%	0,00	1,36%	9,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	13,63%	1,09%	0,00	1,09%	11,38%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	6,97%	6,09%	0,00	6,09%	13,10%	10,60%	11,36%	TAK	TAK
2016	6,90%	6,76%	0,00	6,76%	11,01%	11,32%	12,09%	TAK	TAK
2017	6,47%	6,44%	0,00	6,44%	8,22%	11,07%	11,83%	TAK	TAK
2018	6,07%	6,00%	0,00	6,00%	8,08%	10,78%	10,78%	TAK	TAK
2019	5,97%	5,89%	0,00	5,89%	6,66%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2020	5,72%	5,65%	0,00	5,65%	6,77%	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2021	5,98%	5,41%	0,00	5,41%	6,36%	7,17%	7,17%	TAK	TAK
2022	5,58%	5,17%	0,00	5,17%	6,59%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2023	5,13%	4,87%	0,00	4,87%	6,85%	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2024	4,43%	4,30%	0,00	4,30%	5,75%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2025	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	5,92%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2026	1,45%	1,45%	0,00	1,45%	6,03%	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2027	1,35%	1,35%	0,00	1,35%	6,09%	5,90%	5,90%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 2012	0,00	0,00	23 049 144,16	6 440 683,87	6 431 757,74	2 949 227,72	3 482 530,02	428 370,76	3 316 161,34	551 979,22
Wykonanie 2013	0,00	0,00	24 311 466,08	7 507 115,43	12 710 781,64	3 004 184,75	9 706 596,89	9 702 437,63	184 587,46	576 653,42
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	26 899 322,00	8 005 109,01	7 333 740,76	793 126,99	6 540 613,77	6 471 902,40	3 789 392,60	516 711,37
Wykonanie 2014	0,00	0,00	27 140 677,08	8 020 822,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482 321,78
2015	999 766,50	999 766,50	29 321 678,60	8 232 466,72	9 016 090,23	558 441,10	8 457 649,13	8 257 053,00	1 878 000,00	105 596,13
2016	1 887 070,41	1 887 070,41	30 025 399,00	8 430 046,00	6 799 495,00	142 000,00	6 657 495,00	6 657 495,00	88 997,59	0,00
2017	3 477 073,00	3 477 073,00	30 746 009,00	8 632 367,00	1 640 000,00	140 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	331 684,00	0,00
2018	3 254 840,00	3 254 840,00	31 483 913,00	8 839 544,00	1 645 000,00	145 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	587 237,00	0,00
2019	3 254 840,00	3 254 840,00	32 239 527,00	9 051 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 217 709,00	0,00
2020	3 254 840,00	3 254 840,00	33 013 276,00	9 268 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 680,00	0,00
2021	3 251 457,50	3 251 457,50	33 805 595,00	9 491 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 973,50	0,00
2022	3 237 467,91	3 223 467,91	34 616 929,00	9 719 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 511 788,09	0,00
2023	3 200 652,00	3 200 652,00	35 413 118,00	9 942 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 233,00	0,00
2024	2 885 610,00	2 885 610,00	36 227 620,00	10 171 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 415 318,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	37 060 855,00	10 405 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 523 966,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	37 913 255,00	10 644 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 704 888,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	38 785 260,00	10 889 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 864 757,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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: 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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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 2012	182 559,93	157 217,10	157 217,10	42 288,27	42 288,27	42 288,27	216 291,97	190 949,14	216 291,97
Wykonanie 2013	297 786,87	267 591,74	267 591,74	3 282 534,40	3 282 534,40	3 252 534,40	348 390,67	294 698,42	348 390,67
Plan 3 kw. 2014	149 811,00	139 989,01	139 989,01	1 781 128,37	1 781 128,37	1 781 128,37	172 986,76	139 989,01	172 986,76
Wykonanie 2014	144 266,41	135 276,11	135 276,11	3 400 377,94	3 400 377,94	3 400 377,94	167 384,37	135 276,11	167 384,37
2015	68 475,93	64 566,93	64 566,93	2 288 136,56	1 266 654,56	1 266 654,56	75 961,10	64 566,93	75 961,10
2016	0,00	0,00	0,00	4 208 678,09	4 208 678,09	4 208 678,09	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	51 437,91	43 314,89	51 437,91	33 465,85	33 465,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	4 070 282,13	3 456 222,80	4 070 282,13	667 751,58	667 751,58	30 605,24	30 605,24	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	329 301,35	275 901,48	329 301,35	86 397,62	86 397,62	81 686,25	81 686,25	0,00	0,00
Wykonanie 2014	323 270,79	271 455,98	323 270,79	83 923,07	83 923,07	80 012,26	80 012,26	0,00	0,00
2015	842 596,13	702 950,00	842 455,29	151 040,30	150 899,46	135 444,17	135 444,17	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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	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
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	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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	3 484 600,23	22 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-333 471,16
Wykonanie 2013	3 545 128,00	0,00	22 310,00	22 310,00	0,00	0,00	53 874,61
Plan 3 kw. 2014	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78 367,50
Wykonanie 2014	8 245 379,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-66 283,25
2015	3 999 766,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	3 887 070,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	3 477 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 254 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 254 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 254 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 251 457,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 237 467,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 200 652,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 885 610,00	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

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr III/26/15 Rady Miasta Kobyłka z dnia 9 lutego 2015 r.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2015-2027

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 603 818,35	9 016 090,23	6 799 495,00	1 640 000,00	1 645 000,00	10 702 199,13
1.a	- wydatki bieżące				1 871 521,70	558 441,10	142 000,00	140 000,00	145 000,00	700 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 732 296,65	8 457 649,13	6 657 495,00	1 500 000,00	1 500 000,00	10 002 199,13
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:				5 458 940,27	1 101 467,23	36 039,00	0,00	0,00	1 025 506,13
1.1.1	- wydatki bieżące				98 921,10	75 961,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Moja przyszłość - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	49 020,00	26 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Plan gospodarki niskoemisyjnej Miasta Kobyłka - ochrona powietrza oraz zmniejszenie zużycia energii w sektorze publicznym	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	49 901,10	49 901,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 360 019,17	1 025 506,13	36 039,00	0,00	0,00	1 025 506,13
1.1.2.1	Kanalizacja sanitarna - Przygotowanie dokumentacji w zakresie gospodarki ściekowej na rzecz inwestycji Miasta Kobyłka - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	1 039 910,00	1 009 910,00	0,00	0,00	0,00	1 009 910,00
1.1.2.2	RPO WM na lata 2007-2013 - Budowa Infrastruktury Społeczeństwa Informacyjnego na terenie Miasta Kobyłka – Etap I - rozwój usług i sieci telekomunikacyjnych	Urząd Miasta Kobyłka	2009	2016	4 286 104,56	0,00	36 039,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	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) - promocja gospodarcza Mazowsza	Urząd Miasta Kobyłka	2010	2015	13 512,06	3 159,00	0,00	0,00	0,00	3 159,00
1.1.2.4	RPO WM na lata 2007-2013 - Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa (Projekt EA) - rozwój e-usług	Urząd Miasta Kobyłka	2010	2015	20 492,55	12 437,13	0,00	0,00	0,00	12 437,13
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				21 144 878,08	7 914 623,00	6 763 456,00	1 640 000,00	1 645 000,00	9 676 693,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 772 600,60	482 480,00	142 000,00	140 000,00	145 000,00	700 000,00
1.3.1.1	Linia autobusowa miejska - zapewnienie mieszkańcom transportu na terenie Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	300 632,60	268 000,00	0,00	0,00	0,00	268 000,00
1.3.1.2	Oплата за лінію nocną N-62 - zapewnienie mieszkańcom nocnej komunikacji autobusowej między Kobyłką a Warszawą	Urząd Miasta Kobyłka	2008	2018	1 346 839,00	129 372,00	140 000,00	140 000,00	145 000,00	425 000,00
1.3.1.3	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego na teren położony w Kobyłce w rejonie węzła drogi ekspresowej S8 - doprowadzenie do zgodności planu ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	34 400,00	17 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.4	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego na teren przy ul. Leśnej, Nadarzyńskiej i Ręczajskiej w Kobyłce - obszar B - doprowadzenie do zgodności planu ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	2 460,00	1 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego na teren przy ul. Nadarzyńskiej - doprowadzenie do zgodności planu zez studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2015	2016	7 000,00	5 000,00	2 000,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.6	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego na teren przy ul. Nadmeńskiej i Wygonowej - doprowadzenie do zgodności planu ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	15 990,00	12 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego na teren przy ul. Parkowej - doprowadzenie do zgodności planu ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	3 444,00	2 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego na teren przy ul. Radzywińskiej i Kraszewskiej - doprowadzenie do zgodności planu ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2015	7 995,00	4 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego na teren przy ul. Załuskiego i Nowej - doprowadzenie do zgodności planu ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2015	5 535,00	3 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.10	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego na teren w rejonie ul. Urszulki - doprowadzenie do zgodności planu ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2015	4 305,00	2 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego terenu południowej części Miasta Kobyłka - doprowadzenie do zgodności planu ze studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania terenu Miasta Kobyłka	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	44 000,00	35 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 372 277,48	7 432 143,00	6 621 456,00	1 500 000,00	1 500 000,00	8 976 693,00
1.3.2.1	Budowa chodnika w ul. Dojazdowej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2016	360 000,00	15 000,00	345 000,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika w ul. Nadarzyn - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w ul. Przyjacielskiej - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2016	310 000,00	15 000,00	295 000,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi na ul. Granicznej i ul. Żółtowskiego wraz z kanalizacją deszczową - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2015	2018	1 560 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 560 000,00
1.3.2.5	Budowa drogi na ul. Szpotańskiego i ul. Asnyka wraz z kanalizacją deszczową - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2011	2015	1 665 459,50	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.6	Budowa drogi w ul. Niemcewicza - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2015	2017	1 535 000,00	35 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 535 000,00
1.3.2.7	Budowa drogi w ul. Serwituckiej na odc. od ul. Szymanowskiego do ul. Moniuszki - rozwój gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta Kobyłka	2015	2016	590 000,00	40 000,00	550 000,00	0,00	0,00	590 000,00
1.3.2.8	Budowa hali sportowej z częścią dydaktyczną przy Zespole Szkół Publicznych Nr 3 przy ul. Ks. Marcina Żałuskiego 57 w Kobyłce - rozwój bazy o	Urząd Miasta Kobyłka	2013	2016	11 642 134,00	4 718 143,00	5 331 456,00	0,00	0,00	1 972 693,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.9	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. B.Prusa - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	17 497,50	13 500,00	0,00	0,00	0,00	13 500,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Nasfetera - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	18 497,50	14 500,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00
1.3.2.11	Budowa monitoringu miejskiego - poprawa bezpieczeństwa w mieście	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2016	280 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci wodociągowej w drodze dojazdowej do ul. Sikorskiego - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	25 086,40	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.13	Budowa sieci wodociągowej w ul. Gospodarczej od ul. Wołodyjowskiego - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	27 545,40	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.14	Budowa sieci wodociągowej w ul. Konarskiego - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	24 863,42	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.15	Budowa sieci wodociągowej w ul. Kosynierów - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	47 118,80	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.16	Budowa sieci wodociągowej w ul. Longinusa - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	67 104,44	63 000,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00
1.3.2.17	Budowa sieci wodociągowej w ul. Małej - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	40 256,27	34 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00
1.3.2.18	Budowa sieci wodociągowej w ul. Mickiewicza i ul. Skrzetuskiego - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	89 208,76	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.19	Budowa sieci wodociągowej w ul. Skłodowskiej - rozwój gminnej infrastruktury technicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	37 931,40	36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.20	Modernizacja Miejskiego Ośrodka Kultury w Kobyłce w ramach projektu zmieniającego sposób użytkowania budynku - dostosowanie istniejącego obiektu do wymogów obiektu użyteczności publicznej	Urząd Miasta Kobyłka	2007	2015	410 574,09	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.21	Odwodnienie ulic Longinusa i Skrzetuskiego - poprawienie i uregulowanie stosunków wodnych na terenie osiedla Mareta w Kobyłce	Urząd Miasta Kobyłka	2014	2015	334 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

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 2015-2027.

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 2015-2027 sporządzono w następujący sposób:

- 1) dla lat 2012-2013 wprowadzono dane archiwalne dotyczące wykonania budżetu Miasta Kobyłka, zgodnie ze sprawozdaniami budżetowymi,
- 2) dla roku 2014 wprowadzono plan budżetu Miasta Kobyłka według stanu na dzień 30 września 2014 roku,
- 3) dla roku 2014 wprowadzono dodatkowo wykonanie budżetu Miasta Kobyłka w 2014 roku - zgodnie ze sprawozdaniami Rb-27S i Rb-28S za grudzień 2014 r. (sprawozdania z dnia 21.01.2015 r.) oraz na podstawie innych danych wynikających z ewidencji księgowej. Po sporządzeniu sprawozdań rocznych za 2014 rok dane zostaną zaktualizowane i uzupełnione.
- 4) dla roku 2015 przyjęto dochody, wydatki, przychody i rozchody zgodnie z uchwałą budżetową na 2015 rok po zmianach – tj. wg stanu na dzień 9.02.2015 r.
- 5) dla lat 2016-2027 założono wzrost większości dochodów i wydatków zgodnie 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 czerwcu 2014 roku):

Lata	2016-2022	2023-2027
CPI -dynamika średnioroczna	102,4%	102,3%

1. Prognoza dochodów budżetu (lp. 1)

Dochody podzielono na dwie główne kategorie:

- dochody bieżące,
- 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: 200-205, 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, 625-626, 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, 625-626, 628-633, 641-643, 651-653, 656, 661-665).

W wieloletniej prognozie finansowej ujęto dochody na 2015 rok w wysokości zgodnej z planowanymi dochodami w uchwale budżetowej Miasta Kobyłka na 2015 rok po zmianach – tj. wg stanu na dzień 9.02.2015 r.

Dochody w latach 2016-2027 przeliczono zgodnie z wskaźnikami inflacji określonymi przez Ministra Finansów, za wyjątkiem następujących pozycji:

- 1) dochody bieżące wymienione w lp.: 1.1 oraz dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (lp. 1.1.5) - przeliczono na lata 2016-2027 w następujący sposób: od kwoty dochodów zaplanowanych na 2015 rok odjęto dotacje i środki na programy, projekty lub zadania bieżące finansowane z udziałem środków unijnych zaplanowane na 2015 rok w kwocie 68.475,93 zł (na realizację programu pn. „Moja przyszłość” w kwocie 26.060 zł oraz programu pn. „Plan Gospodarki Niskoemisyjnej” w kwocie 42.415,93 zł), pozostałą różnicę przeliczono na lata następne wskaźnikami inflacji,
- 2) dochody ze sprzedaży majątku (lp. 1.2.1) – zaplanowano na lata 2016-2023 w łącznej kwocie 13.050.000 zł (Miasto Kobyłka dysponuje zasobem gruntów, które mogą być przeznaczone do sprzedaży, w wartości znacznie przekraczającej zaplanowane dochody),
- 3) dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (lp. 1.2.2) - przeliczono na lata 2016-2027 w następujący sposób: od kwoty dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowanej na 2015 rok, odjęto dotacje i środki na programy, projekty lub zadania inwestycyjne finansowane z udziałem środków unijnych w kwocie 2.288.136,56 zł (w tym: z tytułu udziału Skarbu Państwa w korekcie systemowej dotyczącej płatności na zadanie zakończone w 2010 r. pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin – Kobyłka – budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale środków z Funduszu Spójności” w kwocie 1.021.482 zł (245.578,13 EURO*4,1595 zł), z tytułu końcowej refundacji wydatków na zadanie pn. „Kanalizacja sanitarna - Kontynuacja procesu porządkowania gospodarki ściekowej na terenie Miasta Kobyłka (w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko)” w kwocie 572.204,56 zł, z tytułu dofinansowania zadania pn. „Kanalizacja sanitarna - Przygotowanie dokumentacji w zakresie gospodarki ściekowej dla inwestycji Miasta Kobyłka (w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko)” w kwocie 694.450 zł) oraz planowaną dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na budowę hali sportowej przy Zespole Szkół Publicznych Nr 3 w Kobyłce w kwocie 150.000 zł, powstałą różnicę przeliczono na lata następne wskaźnikami inflacji,
- 4) dochody majątkowe (lp. 1.2) zaplanowano na lata 2016-2027 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 majątkowych w 2016 r. wprowadzono dodatkowo dotację z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przeznaczoną na budowę hali sportowej przy Zespole Szkół Publicznych Nr 3

w Kobyłce w kwocie 1.360.000 zł (na ww. dofinansowanie podpisano umowę w dniu 7.10.2014 r.).

W latach 2016-2027 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 2015 rok w wysokości zgodnej z planowanymi wydatkami w uchwale budżetowej Miasta Kobyłka na 2015 rok po zmianach – tj. wg stanu na dzień 9.02.2015 r.

Wydatki bieżące wymienione w lp. 2.1 - przeliczono na lata 2016-2027 w następujący sposób: od kwoty wydatków bieżących zaplanowanych na 2015 rok, odjęto wydatki na obsługę długu zaplanowane na 2015 rok oraz wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków unijnych sfinansowane w 2015 roku dotacjami w łącznej kwocie 68.475,93 zł (wydatki na realizację programu „Moja przyszłość” oraz programu: „Plan Gospodarki Niskoemisyjnej”), powstałą różnicę przeliczono na lata następne wskaźnikami inflacji.

W latach 2015-2027 nie planuje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Wydatki na obsługę długu z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów, wyemitowanych obligacji obliczono na podstawie zawartych umów, określających wysokość oprocentowania oraz harmonogram spłat. W przypadku obligacji emitowanych w latach 2015-2016 przyjęto sześciomiesięczne okresy odsetkowe oraz zaplanowano harmonogram ich emitowania oraz spłat. Do wyliczenia kwoty odsetek na lata 2016-2027 przyjęto stopę redyskonta weksli w wysokości 4,25%. Dla indeksów WIBOR 3M i WIBOR 6M przyjęto następujące wartości: w 2016 r. – 3,3%, w 2017 r. – 3,8%, w latach 2018-2027 – 4,3%.

W każdym roku prognozy, dla kredytu zaciąganego na pokrycie przejściowego deficytu przyjęto wartość odsetek szacunkowo w wysokości po 10.000 zł.

W latach 2016-2027 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:

Prognoza 2015	Prognoza 2016	Prognoza 2017	Prognoza 2018	Prognoza 2019	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022
420 802 zł	554 950 zł	376 643 zł	491 044 zł	511 523 zł	516 285 zł	622 228 zł	533 602 zł
Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027			
615 333 zł	498 703 zł	568 705 zł	650 202 zł	626 550 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),
- 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 2015-2027 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 w latach 2016-2027 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 2015 planuje się przychody w kwocie 3.000.000 zł z tytułu emitowanych obligacji, które przeznacza się na spłatę pożyczek i kredytów.

W roku 2016 roku planuje się wyemitowanie obligacji w wysokości 2.000.000 zł, które zostaną przeznaczone na spłatę pożyczek i kredytów.

W latach 2017-2027 nie planuje się przychodów z tytułu emisji nowych obligacji oraz z tytułu zaciągania nowych kredytów i pożyczek.

Nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki zaplanowano w latach 2015-2027 w wysokości 0 zł. Wyliczenie faktycznej ich wysokości jest możliwe dopiero po zakończeniu roku budżetowego. W praktyce wartości te ujmowane są w przychodach budżetu roku następnego po sporządzeniu sprawozdania rocznego z wykonania budżetu oraz sprawozdania finansowego.

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). Wykup obligacji emitowanych w latach 2015-2016 zaplanowano na lata 2023-2027.

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)

Kwota długu na koniec 2014 roku wyniosła 31.703.617,32 zł, zgodnie z poniższym wyliczeniem:

Kwota długu na koniec 2013 r. (Rb-Z)	33 793 513,81 zł
emitowane w 2014 r. obligacje	5 000 000,00 zł
zaciągane w 2014 r. pożyczki	1 221 766,00 zł
spląty pożyczek i kredytów w 2014 r.	-8 245 379,24 zł
różnice kursowe	78 182,79 zł
umorzenia pożyczek z WFOŚiGW (z dniem 30.01.2014 r. w kwocie 78.367,50 zł, z dniem 20.10.2014 r. w kwocie 27.397,59 zł, z dniem 31.12.2014 r. w kwocie 16.628,45 zł, z dniem 31.12.2014 r. w kwocie 22.072,50 zł)	-144 466,04 zł
Kwota długu na koniec 2014 r.	31 703 617,32 zł

Kwota długu na koniec 2014 roku, składa się z niespłaconych do końca 2014 roku kredytów i pożyczek, zgodnie z poniższym zestawieniem:

Lp.	Nazwa banku	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2014 r.
1.	Kredyty i pożyczki, 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:	
	- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie	4 481 489,00 zł
	- kredyt z Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie	17 950 000,00 zł
2.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie w latach 2012 -2013	1 250 362,32 zł
3.	Kredyt zaciągnięty w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie w 2013 roku	1 800 000,00 zł
4.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie w 2014 r.	1 221 766,00 zł
5.	Wyemitowane obligacje w 2014 roku	5 000 000,00 zł
RAZEM		31 703 617,32 zł

Planowana kwota długu Miasta Kobyłka na koniec 2015 r. wyniesie: 30.703.850,82 zł, zgodnie z poniższym wyliczeniem:

Kwota długu na koniec 2014 r.	31 703 617,32 zł
emitowane w 2015 r. obligacje	3 000 000,00 zł
spląty w 2015 roku pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych	-3 999 766,50 zł
Planowana kwota długu na koniec 2015 r.	30 703 850,82 zł

Kwota ta, składać się będzie z niespłaconych do końca 2015 roku kredytów, pożyczek i obligacji, zgodnie z poniższym zestawieniem:

Lp.	Nazwa banku	Kwota zadłużenia na dzień 31.12.2015 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:	
	- kredyt z Banku Ochrony Środowiska w Warszawie	2 851 861,00 zł
	- kredyt z Powszechnej Kasy Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie	16 150 000,00 zł
2.	Pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW w Warszawie w latach 2013 -2014	2 101 989,82 zł
3.	Kredyt zaciągnięty w Powszechnej Kasie Oszczędności Bank Polski SA w Warszawie w 2013 roku	1 600 000,00 zł
4.	Obligacje	8 000 000,00 zł
RAZEM		30 703 850,82 zł

Kwoty długu na lata 2016-2027 zostały wyliczone poprzez odjęcie do kwoty długu z końca poprzedniego roku budżetowego, planowanych na dany rok rozchodów z tytułu spłat pożyczek, kredytów i wykupu obligacji oraz dodanie planowanych na dany rok przychodów z tytułu zaciąganych pożyczek, kredytów i emitowanych obligacji. Zakończenie spłat kredytów, pożyczek oraz wykup obligacji nastąpi w 2027 roku. Kwota długu na koniec 2027 roku wyniesie 0 zł.

9. 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 obowiązuje indywidualny 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, o której mowa w art. 243 ufp, z łącznej kwoty zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku, Miasto Kobyłka może wyłączyć (odjąć) spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację zadania współfinansowanego ze środków unijnych wraz z należnymi odsetkami - w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji wydatków. Termin ten nie ma zastosowania do odsetek zaciągniętych na wkład krajowy, które można wyłączać do końca spłaty pożyczek i kredytów zaciągniętych na wkład krajowy.

Przewidywana kwota wyłączeń dotycząca spłat kredytów i pożyczek zaciągniętych na zadanie „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie aglomeracji Wołomin-Kobyłka - budowa kanalizacji sanitarnej przy udziale Funduszu Spójności uwidoczniła jest w WPF w poz. 5.1.1 i 5.1.1.1, kwota wyłączeń dotycząca odsetek znajduje się w WPF w poz. 2.1.3.1.1 i 2.1.3.1.2.

Z wyliczeń przedstawionych w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kobyłka na lata 2015-2027 wynika, że w prognozowanym okresie spełniona jest relacja określona w art. 243 ufp, wyliczona zarówno w oparciu o planowane wykonanie budżetu wg stanu na dzień 30.09.2014 r. jak i wstępne wykonanie budżetu w 2014 roku.

10. 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. Objaśnienia 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) Projekt „Moja przyszłość” – jest programem dwuletnim mającym na celu wyrównanie szans edukacyjnych uczniów poprzez dodatkowe zajęcia rozwijające kompetencje kluczowe. Projekt realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet IX Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach, Działanie 9.1 Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych. Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego (85%) i krajowych środków publicznych (15%). Projekt zostanie sfinansowany w całości ze środków z dotacji (bez udziału wkładu własnego). W ramach projektu w Zespole Szkół Publicznych Nr 3 w Kobyłce odbywają się zajęcia pozalekcyjne z jęz. obcego, z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych, zajęcia związane z poradnictwem i doradztwem edukacyjno-zawodowym. Dodatkowo prowadzone są zajęcia otwarte w instytucjach związanych ze szkolnictwem wyższym, edukacją, kulturą (muzea, wystawy itp.). Ze środków z dotacji zostanie zakupiony sprzęt niezbędny do prowadzenia zajęć oraz materiały edukacyjne. Łączna wartość dofinansowania wynosi 49.020 zł. Na realizację programu w 2015 roku otrzymamy dotacje w łącznej kwocie 26.060 zł. W dniu 16.09.2014 r. została zawarta umowa partnerska z Województwem Mazowieckim na sfinansowanie ww. projektu.
- 2) Projekt „Plan gospodarki niskoemisyjnej Miasta Kobyłka”. Celem przedsięwzięcia jest ochrona powietrza oraz zmniejszenie zużycia energii w sektorze publicznym. Przedsięwzięcie będzie realizowane w latach 2014-2015. Łączne nakłady finansowe wyniosą 49.901,10 zł (nakłady: w

2014 roku - 0 zł, w 2015 roku – 49.901,10 zł. Dofinansowanie do realizacji zadania z Funduszu Spójności wyniesie 85% kosztów kwalifikowanych projektu i wyniesie 42.415,93 zł (dochód w 2015 roku). Opracowanie planu gospodarki niskoemisyjnej będzie realizowane w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 – Priorytet IX Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna, Działanie 9.3 Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej. W dniu 6.11.2014 r. została zawarta umowa z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na dofinansowanie 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) „Kanalizacja sanitarna - Przygotowanie dokumentacji w zakresie gospodarki ściekowej dla inwestycji Miasta Kobyłka”. Po zakończeniu projektu unijnego Funduszu Spójności Kobyłka kontynuuje proces kanalizowania miasta. W dniu 3 listopada 2014 r. została zawarta umowa z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o dofinansowanie projektu. Projekt będzie realizowany w ramach działania 1.1 – Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM, priorytetu I Gospodarka wodno-ściekowa Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007 – 2013. Realizacja projektu pozwoli na pokrycie siecią kanalizacyjną niemalże całej powierzchni miasta. Planowana dokumentacja zostanie wykonana w 2015 roku i obejmować będzie łącznie: 21 575 m kanalizacji grawitacyjnej, 2 580 m kanalizacji tłocznej, 16 pompowni ścieków.

Wysokość dofinansowania wyniesie 694 450 zł (ujęto w dochodach na 2015 rok).

- 2) 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).

- 3) 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 umowy z 21.07.2009 r. w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu. Umowa o udzielenie dotacji w danym roku jest corocznie podpisywana.
- 4) Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego na lata 2007-2013 - „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności 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. Urząd Miasta Kobyłka przekazuje dotację dla MUW na realizację ww. zadania na podstawie umowy z 21.07.2009 r. w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu. Umowa o udzielenie dotacji w danym roku jest corocznie podpisywana.

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 2015–2027 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.