



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO

Warszawa, dnia 29 grudnia 2017 r.

Poz. 12565

UCHWAŁA NR LV/462/2017 RADY MIASTA MARKI

z dnia 20 grudnia 2017 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Marki na lata 2018 – 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) w związku z art. 230 ust. 2, 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r. poz. 92) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasto Marki na lata 2018 – 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Do uchwały dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Marki do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Marki.

§ 5. Traci moc uchwała nr XXXVIII/280/2016 Rady Miasta Marki z dnia 21 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Marki na lata 2017 – 2032.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady Miasta Marki:
Michał Jaroch

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾załącznik nr 1 do
uchwały nr LV/462/2017
z dnia 2017-12-20

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
2018	159 121 914,00	144 890 394,00	48 390 701,00	2 600 000,00	29 234 900,00	18 800 000,00	25 957 404,00	35 450 354,00	14 231 520,00	2 544 300,00	11 667 220,00
2019	152 906 729,00	149 396 229,00	49 503 687,00	2 659 800,00	29 906 791,00	19 232 400,00	26 554 424,00	36 265 712,00	3 510 500,00	3 510 500,00	0,00
2020	156 111 286,00	156 111 286,00	50 741 279,00	2 726 295,00	30 654 461,00	19 713 210,00	27 218 285,00	37 172 355,00	0,00	0,00	0,00
2021	161 731 292,00	161 731 292,00	52 009 811,00	2 794 452,00	31 420 823,00	20 206 040,00	27 898 742,00	38 101 664,00	0,00	0,00	0,00
2022	167 391 887,00	167 391 887,00	53 310 057,00	2 864 314,00	32 206 434,00	20 711 191,00	28 596 211,00	39 054 205,00	0,00	0,00	0,00
2023	172 915 819,00	172 915 819,00	54 642 808,00	2 935 922,00	33 011 502,00	21 228 971,00	29 311 116,00	40 030 561,00	0,00	0,00	0,00
2024	178 449 126,00	178 449 126,00	56 008 878,00	3 009 320,00	33 836 789,00	21 759 695,00	30 043 894,00	41 031 325,00	0,00	0,00	0,00
2025	183 981 049,00	183 981 049,00	57 409 100,00	3 084 553,00	34 682 709,00	22 303 688,00	30 794 991,00	42 057 108,00	0,00	0,00	0,00
2026	189 500 480,00	189 500 480,00	58 844 328,00	3 161 666,00	35 549 777,00	22 861 280,00	31 564 866,00	43 108 535,00	0,00	0,00	0,00
2027	194 995 994,00	194 995 994,00	60 315 436,00	3 240 708,00	36 438 521,00	23 432 812,00	32 353 987,00	44 186 249,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 650 878,00	200 650 878,00	61 823 322,00	3 321 726,00	37 349 484,00	24 018 632,00	33 162 837,00	45 290 905,00	0,00	0,00	0,00
2029	206 269 102,00	206 269 102,00	63 368 905,00	3 404 769,00	38 283 221,00	24 619 098,00	33 991 908,00	46 423 178,00	0,00	0,00	0,00
2030	212 044 637,00	212 044 637,00	64 953 127,00	3 489 888,00	39 240 302,00	25 234 575,00	34 841 706,00	47 583 757,00	0,00	0,00	0,00
2031	217 981 887,00	217 981 887,00	66 576 956,00	3 577 135,00	40 221 309,00	25 865 440,00	35 712 748,00	48 773 351,00	0,00	0,00	0,00
2032	224 085 380,00	224 085 380,00	68 241 379,00	3 666 564,00	41 226 842,00	26 512 076,00	36 605 567,00	49 992 685,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. 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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
					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
2018	190 821 914,00	136 031 139,00	715 764,00	0,00	0,00	2 093 900,00	2 073 900,00	0,00	0,00	54 790 775,00
2019	145 740 380,00	136 933 785,00	1 863 401,00	0,00	x	2 257 400,00	2 257 400,00	0,00	0,00	8 806 595,00
2020	148 760 586,00	140 490 620,00	1 863 401,00	0,00	x	2 200 900,00	2 200 900,00	0,00	0,00	8 269 966,00
2021	155 012 147,00	146 204 823,00	1 863 401,00	0,00	x	2 152 400,00	2 152 400,00	0,00	0,00	8 807 324,00
2022	160 391 887,00	149 859 943,00	1 863 401,00	0,00	x	2 126 900,00	2 126 900,00	0,00	0,00	10 531 944,00
2023	165 915 819,00	153 606 442,00	1 863 401,00	0,00	x	1 860 900,00	1 860 900,00	0,00	0,00	12 309 377,00
2024	171 749 126,00	157 446 603,00	1 863 401,00	0,00	x	1 379 850,00	1 379 850,00	0,00	0,00	14 302 523,00
2025	176 981 049,00	161 382 769,00	1 863 401,00	0,00	x	1 168 300,00	1 168 300,00	0,00	0,00	15 598 280,00
2026	182 100 480,00	165 417 337,00	1 863 401,00	0,00	x	1 029 000,00	1 029 000,00	0,00	0,00	16 683 143,00
2027	187 595 994,00	169 552 771,00	0,00	0,00	x	877 700,00	877 700,00	0,00	0,00	18 043 223,00
2028	193 050 878,00	173 791 590,00	0,00	0,00	x	718 400,00	718 400,00	0,00	0,00	19 259 288,00
2029	200 669 102,00	178 136 380,00	0,00	0,00	x	552 800,00	552 800,00	0,00	0,00	22 532 722,00
2030	208 444 637,00	182 589 789,00	0,00	0,00	x	385 400,00	385 400,00	0,00	0,00	25 854 848,00
2031	214 381 887,00	187 154 534,00	0,00	0,00	x	216 200,00	216 200,00	0,00	0,00	27 227 353,00
2032	222 285 380,00	191 833 397,00	0,00	0,00	x	65 800,00	65 800,00	0,00	0,00	30 451 983,00

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 ^x	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 zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-31 700 000,00	34 850 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 850 700,00	31 700 000,00	2 000 000,00	0,00
2019	7 166 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 350 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 719 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 800 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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	6	7	8.1	8.2
2018	3 150 700,00	3 150 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99 233 868,00	0,00	8 859 255,00	8 859 255,00
2019	7 166 349,00	7 166 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 003 215,00	0,00	12 462 444,00	12 462 444,00
2020	7 350 700,00	7 350 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 658 340,00	0,00	15 620 666,00	15 620 666,00
2021	6 719 145,00	6 719 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 954 382,00	0,00	15 526 469,00	15 526 469,00
2022	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 038 056,00	0,00	17 531 944,00	17 531 944,00
2023	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 190 217,00	0,00	19 309 377,00	19 309 377,00
2024	6 700 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 710 865,00	0,00	21 002 523,00	21 002 523,00
2025	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 000 000,00	0,00	22 598 280,00	22 598 280,00
2026	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 600 000,00	0,00	24 083 143,00	24 083 143,00
2027	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 200 000,00	0,00	25 443 223,00	25 443 223,00
2028	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 600 000,00	0,00	26 859 288,00	26 859 288,00
2029	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	28 132 722,00	28 132 722,00
2030	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	29 454 848,00	29 454 848,00
2031	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	30 827 353,00	30 827 353,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 251 983,00	32 251 983,00

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	3,73%	3,73%	0,00	3,73%	7,17%	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2019	7,38%	7,38%	0,00	7,38%	10,45%	8,84%	8,84%	TAK	TAK
2020	7,31%	7,31%	0,00	7,31%	10,01%	7,82%	7,82%	TAK	TAK
2021	6,64%	6,64%	0,00	6,64%	9,60%	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2022	6,57%	6,57%	0,00	6,57%	10,47%	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2023	6,20%	6,20%	0,00	6,20%	11,17%	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2024	5,57%	5,57%	0,00	5,57%	11,77%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2025	5,45%	5,45%	0,00	5,45%	12,28%	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2026	5,43%	5,43%	0,00	5,43%	12,71%	11,74%	11,74%	TAK	TAK
2027	4,25%	4,25%	0,00	4,25%	13,05%	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2028	4,15%	4,15%	0,00	4,15%	13,39%	12,68%	12,68%	TAK	TAK
2029	2,98%	2,98%	0,00	2,98%	13,64%	13,05%	13,05%	TAK	TAK
2030	1,88%	1,88%	0,00	1,88%	13,89%	13,36%	13,36%	TAK	TAK
2031	1,75%	1,75%	0,00	1,75%	14,14%	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2032	0,83%	0,83%	0,00	0,83%	14,39%	13,89%	13,89%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
2018	0,00	0,00	48 806 219,00	12 527 287,00	4 978 489,00	698 058,00	4 280 431,00	2 098 301,00	51 579 874,00	612 600,00		
2019	7 166 349,00	7 166 349,00	48 806 219,00	12 527 287,00	9 069 894,00	263 590,00	8 806 304,00	2 064 304,00	4 488 753,00	0,00		
2020	7 350 700,00	7 350 700,00	50 123 987,00	12 840 469,00	8 075 390,00	381 215,00	7 694 175,00	1 994 175,00	0,00	0,00		
2021	6 719 145,00	6 719 145,00	51 577 583,00	13 161 481,00	3 114 660,00	1 129 847,00	1 984 813,00	1 984 813,00	6 822 511,00	0,00		
2022	7 000 000,00	7 000 000,00	53 176 488,00	13 490 518,00	1 930 072,00	13 746,00	1 916 326,00	1 916 326,00	8 615 618,00	0,00		
2023	7 000 000,00	7 000 000,00	54 824 959,00	13 827 781,00	1 847 839,00	0,00	1 847 839,00	1 847 839,00	10 461 538,00	0,00		
2024	6 700 000,00	6 700 000,00	56 524 532,00	14 173 475,00	1 779 352,00	0,00	1 779 352,00	1 779 352,00	12 523 171,00	0,00		
2025	7 000 000,00	7 000 000,00	58 276 793,00	14 527 812,00	1 710 865,00	0,00	1 710 865,00	1 710 865,00	13 887 415,00	0,00		
2026	7 400 000,00	7 400 000,00	60 083 374,00	14 891 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 683 143,00	0,00		
2027	7 400 000,00	7 400 000,00	61 945 958,00	15 263 283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 043 223,00	0,00		
2028	7 600 000,00	7 600 000,00	63 866 283,00	15 644 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 259 288,00	0,00		
2029	5 600 000,00	5 600 000,00	65 782 271,00	16 035 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 532 722,00	0,00		
2030	3 600 000,00	3 600 000,00	67 755 739,00	16 436 886,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 854 848,00	0,00		
2031	3 600 000,00	3 600 000,00	69 788 412,00	16 847 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 227 353,00	0,00		
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	71 882 064,00	17 269 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 451 983,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:	
		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 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
2018	703 533,00	607 938,00	0,00	6 960 605,00	6 960 605,00	0,00	715 761,00	582 598,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	298 620,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381 215,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 129 847,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 746,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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
2018	9 896 097,00	7 505 261,00	0,00	5 197 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	298 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	381 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 129 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	13 746,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 pochodowe.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LV/462/2017
z dnia 2017-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 895 703,00	4 978 489,00	9 069 894,00	8 075 390,00	3 114 660,00	1 930 072,00
1.a	- wydatki bieżące				2 875 598,00	698 058,00	263 590,00	381 215,00	1 129 847,00	13 746,00
1.b	- wydatki majątkowe				30 020 105,00	4 280 431,00	8 806 304,00	7 694 175,00	1 984 813,00	1 916 326,00
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:				2 875 598,00	698 058,00	263 590,00	381 215,00	1 129 847,00	13 746,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 875 598,00	698 058,00	263 590,00	381 215,00	1 129 847,00	13 746,00
1.1.1.1	Q zmianie. Klient w centrum uwagi - Podniesienie jakości świadczonych usług społecznych	Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2019	359 823,00	172 803,00	26 585,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	RODZINA RELACJA REINTEGRACJA. Innowacyjny model usług społecznych - Zwiększenie dostępności usług społecznych	Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2019	918 963,00	503 058,00	187 198,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Promocja gospodarcza Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego (WOF Expo) - Zwiększenie powiązań międzynarodowych gospodarki WOF	Urząd Miasta Marki	2018	2022	17 451,00	0,00	4 972,00	6 167,00	5 347,00	965,00
1.1.1.5	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) - Podniesienie jakości życia mieszkańców i osób przyjezdnych	Urząd Miasta Marki	2018	2022	1 510 600,00	19 525,00	14 525,00	362 025,00	1 114 525,00	0,00
1.1.1.6	Budowa i wdrożenie zintegrowanego systemu wsparcia usług opiekuńczych opartego na narzędziach TIK na terenie Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego (E-Opieka) - Wsparcie usług opiekuńczych (E-Opieka)	Urząd Miasta Marki	2017	2022	64 284,00	540,00	27 965,00	13 023,00	9 975,00	12 781,00
1.1.1.7	Bliżej rynku pracy - Zintegrowany System Doradztwa Edukacyjno - Zawodowego ZIT WOF - Doradztwo edukacyjno-zawodowe	Urząd Miasta Marki	2016	2019	4 477,00	2 132,00	2 345,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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				30 020 105,00	4 280 431,00	8 806 304,00	7 694 175,00	1 984 813,00	1 916 326,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 020 105,00	4 280 431,00	8 806 304,00	7 694 175,00	1 984 813,00	1 916 326,00
1.3.2.20	Zaprojektowanie, rozbudowa i sfinansowanie inwestycji dotyczącej Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Okólnej w Markach - Poprawa warunków świadczenia usług edukacyjnych w mieście Marki	Urząd Miasta Marki	2016	2025	15 395 975,00	2 098 301,00	2 064 304,00	1 994 175,00	1 984 813,00	1 916 326,00
1.3.2.25	Budowa ciągu ulic Karłowicza, Sobieskiego, Modrzewiowa - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2017	2020	7 977 730,00	1 527 730,00	3 150 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Modernizacja ul. Podgórskiej i ul. Lipowej na odcinku Podgórska do Topolowej wraz z ul. Topolową - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2018	2019	1 354 500,00	354 500,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Rozbudowa ulicy Poznańskiej II etap - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2018	2019	925 500,00	33 500,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.31	Modernizacja ulicy Mickiewicza wraz z wykonaniem odwodnienia - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2018	2020	4 366 400,00	266 400,00	1 700 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miasto Marki na lata 2018 – 2032.**

I. Metody oraz założenia prognozy

1. Wstęp

Do prognozowania użyto rozbudowanej metody Naive forecast (metoda naiwna). Naive forecast stosuje się w sytuacjach, gdy brak jest możliwości użycia innych metod lub użycie tych metod skazane jest na niepowodzenie, choćby z powodu dużej losowości obserwacji. Metody naiwne są proste, przez to łatwe i szybkie w użyciu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Marki oparta została na założeniach zawartych w dokumencie wydanym przez Ministra Rozwoju i Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2017 r.”, w dalszej części zwanym Wytycznymi.

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017r. poz. 2077), jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Przygotowanie prognozy wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych w tym horyzoncie.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasto Marki na lata 2018 – 2032, w horyzoncie do 2021 roku, analogicznie z Wytycznymi oparto się na następujących wskaźnikach przedstawionych w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	2019	2020	2021
	Prognoza	Prognoza	Prognoza
PKB, dynamika realna	103,8	103,8	103,6

Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna	102,3	102,5	102,5
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej, dynamika realna	102,7	102,7	102,9
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym - operacje otwartego rynku (średnio w okresie)	2,5	3,1	3,5

Na lata 2022 – 2032 przyjęto, zgodnie z Wytycznymi, że przy domkniętej luce produktowej, realne tempo wzrostu PKB będzie równe tempu wzrostu potencjalnego PKB. W przypadku inflacji prezentowany scenariusz zakłada, że wskaźnik CPI będzie znajdował się w środku celu inflacyjnego Narodowego Banku Polskiego, tj. 102,5. Przyjęto również, że realne tempo wzrostu wynagrodzeń będzie równe potencjalnemu tempu wzrostu wydajności pracy. Szczegóły zostały przedstawione poniżej.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB, dynamika realna	103,5	103,3	103,2	103,1	103	102,9	102,9	102,8	102,7	102,6	102,5
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5
Dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej równa potencjalnej dynamice wydajności pracy	103,1	103,1	103,1	103,1	103,1	103,1	103,1	103	103	103	103

2. Dochody

Dochody Gminy Miasto Marki będą zależały od wielu czynników, które można podzielić na dwie kategorie:

- czynniki wewnętrzne, na które jednostka ma wpływ,
- czynniki zewnętrzne, na które jednostka nie ma wpływu.

Do czynników wewnętrznych należy przede wszystkim polityka finansowa jednostki.

Czynniki zewnętrzne to regulacje prawne obowiązujące samorzady oraz ogólna sytuacja

gospodarcza kraju.

Prognozę dochodów opracowano w podziale na najważniejsze źródła: wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, podatki i opłaty, subwencje, dochody majątkowe, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

Dochody roku 2018 zostały zaplanowane w oparciu o informacje otrzymane w piśmie ST3.4750.37.2017 z Ministerstwa Rozwoju i Finansów określające planowane na 2018 rok kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz planowane roczne kwoty części subwencji ogólnej przyjęte w projekcie ustawy budżetowej.

Kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowanie zadań własnych gminy w 2018 roku zostały zaplanowane, zgodnie z informacjami zawartymi w piśmie z dnia 24 października 2017 roku Nr FIN-I.3111.23.30.2017 Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie oraz korektą zawartą w piśmie z dnia 30 października 2017 roku Nr FIN-I.3111.16.109.2017 Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie.

Kwota dotacji celowej na zadania zlecone, związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2018 roku została zaplanowana, zgodnie z informacją zawartą w piśmie DWW – 3112-32/17 z dnia 27 września 2017 roku z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Warszawie.

Pozostałe dochody bieżące w 2018 roku zaplanowano zgodnie z wynikami analiz wykonania dochodów w 2017 roku i latach poprzednich.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano w 2018 kwotę 11.197.363 zł, z tego 2.544.300 zł ze sprzedaży majątku.

W prognozie na lata 2019 – 2032 zaplanowano dochody opierając się na następujących

założeniach:

- Sprzedaż majątku, która pozwoli sfinansować potrzeby inwestycyjne miasta.
- Wzrost dochodów bieżących oparty o wskaźnik wzrostu PKB, jako bazowy przyjmując rok 2018.
- W dochodach bieżących pochodzących z subwencji, podatków i dotacji założono wzrost o wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodny z Wytocznymi.

3. Wydatki

Poniżej zaprezentowano założenia dla najważniejszych kategorii wydatków budżetowych wskazując równocześnie zastosowane wskaźniki dla lat 2019 – 2032.

Plan wydatków 2018 roku opracowano w szczególności do poziomu działów klasyfikacji budżetowej, w ramach których wyodrębniono rodzaje wydatków według grup paragrafów m.in. wynagrodzenia i składki od nich naliczane, dotacje na zadania bieżące, wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich zadań statutowych, wydatki majątkowe.

Za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących (poz. 2.1 z tabeli WPF) w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w projekcie budżetu na 2018 rok. Dla ustalenia wielkości wydatków bieżących w latach 2019-2032 przyjęto zasadę ich wzrostu o wskaźnik inflacji, zgodny z Wytocznymi. W 2019 roku, w związku z inwestycjami w infrastrukturę oświatową Gminy Miasto Marki (prowadzonymi przez spółkę komunalną Mareckie Inwestycje Miejskie sp. z o.o.) założono brak wzrostu wydatków na dotacje dla publicznych i niepublicznych przedszkoli

Za podstawę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych oraz założono wzrost tych wydatków w latach 2020 – 2032 o wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. W 2019 roku został przyjęty wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości 100%, w związku z planowanymi w 2018 roku regulacjami płac.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2018

roku zostały przyjęte w wysokości zaplanowanych w projekcie budżetu wydatków, w rozdziałach 75022 – 75023. W 2019 roku założono taki sam poziom wydatków, natomiast w kolejnych latach zaplanowano ich wzrost o wskaźnik CPI.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych już kredytów i wyemitowanych obligacji uwzględniając obowiązujące marże do stawek bazowych. Dla zaciągniętych zobowiązań i planowanej w 2018 roku emisji obligacji komunalnych przyjęto, że stopa bazowa w latach 2019 – 2021 jest zgodna ze stopami procentowymi zawartymi w Wytycznych, natomiast na lata 2022 – 2032 zaplanowano stałą stopę w wysokości 3,50%. Dla planowanej emisji, marża banku powyżej stopy bazowej została ustalona na poziomie 1,00%.

Gmina Marki na podstawie uchwały XXVIII/282/2009 z dnia 22 kwietnia 2009 roku udzieliła poręczenia pożyczki inwestycyjnej zaciągniętej przez Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością „Wodociąg Marecki” w Markach ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w związku z realizacją przedsięwzięcia „Budowa kanalizacji sanitarnej na obszarze aglomeracji miasta Marki”. Na ewentualne zaspokojenie roszczeń wynikających z udzielonego przez gminę poręczenia zabezpieczono w budżecie Gminy Miasto Marki na 2018 rok kwotę 715.764 złotych.

Na wydatki majątkowe (poz. 2.2) w latach 2018 – 2025 składają się przede wszystkim zadania planowane w projekcie budżetu 2018 oraz ujęte w wykazie przedsięwzięć zadania wieloletnie. W latach kolejnych wielkość tych wydatków wynika z planowanej na poszczególne lata nadwyżki operacyjnej, rozumianej jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, pomniejszona o planowane do spłaty pożyczki i wykup papierów wartościowych.

4. Przychody

W roku 2018 planuje się emisję obligacji w wysokości 32.850.700 zł, z których 31.700.000 zł zostanie przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu budżetu, natomiast 1.150.700 zł przeznaczone zostanie na spłatę pożyczki z WFOŚiGW i wykup obligacji.

W przychodach została zaplanowana spłata pożyczki w wysokości 2.000.000 złotych udzielona Mareckim Inwestycjom Miejskim sp. z o.o. na realizację zadania: „Budowa Mareckiego Centrum Edukacyjno-Rekreacyjnego przy ul. Wspólnej”. Przychód ten będzie finansował zaplanowane rozchody.

5. Rozchody

Spłaty rat kapitałowych pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, przedstawione w poz. 5.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej zaplanowano na podstawie podpisanych w latach wcześniejszych umów oraz planowanych do podpisania w 2018 roku.

Zaplanowano spłaty rat kapitałowych pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w 2018 roku w wysokości 3.150.700 złotych.

Kwota długu w kolejnych latach prognozy, przedstawiona w poz. 6 WPF wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty zobowiązań, zgodne z harmonogramami podpisanych umów i planowanych do podpisania w 2018 roku. W kwocie długu wykazana została umowa na realizację zadania pn.: „Zaprojektowanie, rozbudowa i sfinansowanie inwestycji dotyczącej Szkoły Podstawowej nr 1 przy ul. Okólnej w Markach”, której spłata będzie się dokonywała z wydatków inwestycyjnych budżetu w latach 2018 – 2025.

6. Kwota długu

Prognozowana na koniec 2017 roku kwota długu jest różna od planowanej na III kwartał 2017 roku. Różnica ta wynika z mniejszej niż zaplanowano emisji obligacji komunalnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego. Z zaplanowanych na 2017 rok 32.700.000 złotych wyemitowane zostanie 19.100.000 złotych, a pozostała część Programu Emisji Obligacji w wysokości 13.600.000 zostanie przeniesiona na rok 2018.

7. Wynik budżetu

Prognozowany wynik budżetu definiowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami odzwierciedla założenia przyjęte przy konstruowaniu WPF na lata 2018-2032 i

budżetu na 2018 rok. Wynik 2018 roku uwzględnia kontynuację programu inwestycyjnego Miasta skutkującego generowaniem deficytu budżetu, w latach następnych prognozowana jest nadwyżka budżetowa, która zostanie przeznaczona na spłaty pożyczek i wykup papierów wartościowych.

I. Ryzyko funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego

W trakcie realizacji wieloletniego planu finansowego na lata 2018-2032 należy uwzględnić możliwe wystąpienie zagrożeń utrudniających osiągnięcie zamierzonych celów. Zagrożenia te generują ryzyka towarzyszące funkcjonowaniu jednostek samorządu terytorialnego.

1. Ryzyko istotnej zmiany politycznej w organach jednostek samorządu terytorialnego

Radni – członkowie podstawowego organu stanowiącego j.s.t. – wybierani są w wyborach powszechnych. Dlatego też na decyzje ekonomiczne oraz finansowe podejmowane przez jednostkę mogą wpływać czynniki polityczne i społeczne.

2. Ryzyko instytucjonalne

Związane jest z możliwością wprowadzenia zmian regulacji prawnych i podatkowych mających bezpośredni wpływ na kształtowanie się poziomu dochodów jednostek samorządu terytorialnego.

3. Ryzyko niestabilności gospodarczej i politycznej

Wiąże się z pogorszeniem ogólnej sytuacji gospodarczej kraju lub regionu, wzrostu inflacji oraz bezrobocia. W rezultacie zjawiska te wpływają na dochody czerpane z podatków i opłat.

4. Ryzyko braku zakładanych źródeł finansowania

Występuje w przypadku finansowania długookresowych inwestycji środkami obcymi np. z funduszy pomocowych.

5. Ryzyko przeszacowania dochodów budżetu

Przygotowywanie budżetu od strony dochodów może opierać się na zbyt optymistycznych założeniach (np. co do wpływów z tytułu sprzedaży mienia).

W rezultacie niższe wpływy przy ustalonych wyższych wydatkach skutkują powstaniem deficytu budżetowego, co może doprowadzić do zaburzeń płynności.

6. Ryzyko nadzwyczajnego zwiększenia wydatków budżetu

Jednostki tworzą rezerwy na nieprzewidziane w budżecie wydatki. Może się jednak okazać, że wystąpi nieplanowany wzrost wydatków przekraczający poziom utworzonej rezerwy (np. związanych z klęską żywiołową). Wówczas pokrycie tych wydatków może nastąpić poprzez zmniejszenie innych wydatków lub też zwiększenie zadłużenia.

7. Ryzyko zmiany stawek podatków pośrednich

Jednostki samorządu terytorialnego mogą ponosić ryzyko zwiększenia stawek podatków pośrednich, w tym stawek podatku od towarów i usług, co będzie się przekładać na wzrost wydatków jst.

8. Ryzyko stóp procentowych

Obligacje i kredyty oprocentowane są według zmiennych stawek WIBOR, które zmieniają się zarówno w ciągu każdego roku, jak i w poszczególnych latach.

Na ustalenie wielkości stawek WIBOR pośredni wpływ ma poziom inflacji, dlatego też samorząd powinien wziąć pod uwagę ryzyko związane ze zmianami inflacyjnymi. Zwiększenie poziomu inflacji powodować może zwiększenie poziomu WIBOR-u i tym samym będzie wywierać wpływ na poziom obsługi zadłużenia.

II. Pozostałe informacje

Upoważnienie zawarte w §2 ust. 2 uchwały dotyczy umów zawieranych, m.in. na: media, najem lokali, oprogramowania, licencje, ubezpieczenia, konserwacje systemów

informatycznych, monitoring obiektów, wywóz odpadów i nieczystości, usługi telekomunikacyjne, sprząatanie pomieszczeń i inne wydatki służące zapewnieniu ciągłości działania jednostki.