



marki   
włącz się



Budżet  
2019





# Wieloletnia Prognoza Finansowa

Budżet  
**2019**

**Uchwała nr .....**  
**Rady Miasta Marki**  
**z dnia ..... roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Marki na lata 2019 – 2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994) 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 2019 – 2035, 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 LV/462/2017 Rady Miasta Marki z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Marki na lata 2018 – 2032.

**§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 0050.161.2018  
z dnia 2018-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	175 551 506,00	166 513 019,00	61 284 152,00	2 900 000,00	32 755 852,00	19 141 852,00	29 611 572,00	36 387 753,00	9 038 487,00	1 899 893,00	6 838 594,00	
2020	188 736 525,00	180 184 001,00	67 326 256,00	2 972 500,00	33 574 748,00	19 620 398,00	30 351 861,00	37 297 447,00	8 552 524,00	0,00	8 552 524,00	
2021	200 257 920,00	188 807 389,00	73 519 412,00	3 046 813,00	34 414 117,00	20 110 908,00	31 110 658,00	38 229 883,00	11 450 531,00	0,00	11 450 531,00	
2022	201 406 241,00	197 396 455,00	75 357 397,00	3 122 983,00	35 274 470,00	20 613 681,00	31 888 424,00	39 185 630,00	4 009 786,00	0,00	4 009 786,00	
2023	204 011 323,00	204 011 323,00	77 241 332,00	3 201 057,00	36 156 332,00	21 129 023,00	32 685 635,00	40 165 271,00	0,00	0,00	0,00	
2024	210 710 161,00	210 710 161,00	79 172 366,00	3 281 084,00	37 060 240,00	21 657 249,00	33 502 776,00	41 169 403,00	0,00	0,00	0,00	
2025	212 911 466,00	212 911 466,00	81 151 675,00	3 363 111,00	37 986 746,00	22 198 680,00	34 340 345,00	42 198 638,00	0,00	0,00	0,00	
2026	219 085 898,00	219 085 898,00	83 180 467,00	3 447 189,00	38 936 415,00	22 753 647,00	35 198 854,00	43 253 604,00	0,00	0,00	0,00	
2027	225 220 304,00	225 220 304,00	85 259 978,00	3 533 368,00	39 909 825,00	23 322 488,00	36 078 825,00	44 334 944,00	0,00	0,00	0,00	
2028	231 526 472,00	231 526 472,00	87 391 478,00	3 621 703,00	40 907 571,00	23 905 550,00	36 980 796,00	45 443 317,00	0,00	0,00	0,00	
2029	237 777 687,00	237 777 687,00	89 576 265,00	3 712 245,00	41 930 260,00	24 503 189,00	37 905 316,00	46 579 400,00	0,00	0,00	0,00	
2030	244 197 684,00	244 197 684,00	91 815 671,00	3 805 051,00	42 978 516,00	25 115 769,00	38 852 949,00	47 743 885,00	0,00	0,00	0,00	
2031	250 546 824,00	250 546 824,00	94 111 063,00	3 900 178,00	44 052 979,00	25 743 663,00	39 824 272,00	48 937 482,00	0,00	0,00	0,00	
2032	256 810 495,00	256 810 495,00	96 463 840,00	3 997 682,00	45 154 304,00	26 387 254,00	40 819 879,00	50 160 919,00	0,00	0,00	0,00	
2033	262 973 947,00	262 973 947,00	98 875 436,00	4 097 624,00	46 283 161,00	27 046 936,00	41 840 376,00	51 414 942,00	0,00	0,00	0,00	
2034	269 022 347,00	269 022 347,00	101 347 322,00	4 200 065,00	47 440 240,00	27 723 109,00	42 886 385,00	52 700 316,00	0,00	0,00	0,00	
2035	274 940 839,00	274 940 839,00	103 881 005,00	4 305 066,00	48 626 246,00	28 416 187,00	43 958 545,00	54 017 824,00	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 <sup>X</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>X</sup>
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	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 <sup>4)</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>				
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
2019	197 482 753,00	156 212 069,00	0,00	0,00	x	1 981 650,00	1 961 650,00	0,00	0,00	41 270 684,00
2020	181 485 825,00	158 098 895,00	1 863 401,00	0,00	x	3 047 400,00	3 047 400,00	0,00	0,00	23 386 930,00
2021	193 289 475,00	168 120 305,00	1 863 401,00	0,00	x	3 207 400,00	3 207 400,00	0,00	0,00	25 169 170,00
2022	193 906 241,00	168 223 313,00	1 863 401,00	0,00	x	3 214 700,00	3 214 700,00	0,00	0,00	25 682 928,00
2023	197 011 323,00	171 428 895,00	1 863 401,00	0,00	x	2 997 400,00	2 997 400,00	0,00	0,00	25 582 428,00
2024	202 510 161,00	174 134 094,00	1 863 401,00	0,00	x	2 568 100,00	2 568 100,00	0,00	0,00	28 376 067,00
2025	204 911 466,00	181 158 108,00	1 863 401,00	0,00	x	2 378 300,00	2 378 300,00	0,00	0,00	23 753 358,00
2026	210 685 898,00	185 687 061,00	1 863 401,00	0,00	x	2 046 800,00	2 046 800,00	0,00	0,00	24 998 837,00
2027	216 820 304,00	190 329 237,00	0,00	0,00	x	1 704 100,00	1 704 100,00	0,00	0,00	26 491 067,00
2028	222 926 472,00	195 087 468,00	0,00	0,00	x	1 353 800,00	1 353 800,00	0,00	0,00	27 839 004,00
2029	229 177 687,00	199 964 655,00	0,00	0,00	x	1 073 200,00	1 073 200,00	0,00	0,00	29 213 032,00
2030	235 597 684,00	204 963 772,00	0,00	0,00	x	717 000,00	717 000,00	0,00	0,00	30 633 912,00
2031	244 946 824,00	210 087 866,00	0,00	0,00	x	357 200,00	357 200,00	0,00	0,00	34 858 958,00
2032	254 010 495,00	215 340 062,00	0,00	0,00	x	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00	38 670 433,00
2033	262 973 947,00	220 723 564,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	42 250 383,00
2034	269 022 347,00	226 241 653,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	42 780 694,00
2035	274 940 839,00	231 897 694,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	43 043 145,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-21 931 247,00	29 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 000 000,00	21 931 247,00	0,00	0,00
2020	7 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 968 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 500 000,00	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	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>X</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu <sup>X</sup>	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>X</sup>	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 <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>X</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>X</sup>						
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
2019	7 068 753,00	7 068 753,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 073 681,00	0,00	10 300 950,00	10 300 950,00
2020	7 250 700,00	7 250 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 858 369,00	0,00	22 085 106,00	22 085 106,00
2021	6 968 445,00	6 968 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 937 958,00	0,00	20 687 084,00	20 687 084,00
2022	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 528 201,00	0,00	29 173 142,00	29 173 142,00
2023	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 685 289,00	0,00	32 582 428,00	32 582 428,00
2024	8 200 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 709 222,00	0,00	36 576 067,00	36 576 067,00
2025	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 000 000,00	0,00	31 753 358,00	31 753 358,00
2026	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 600 000,00	0,00	33 398 837,00	33 398 837,00
2027	8 400 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 200 000,00	0,00	34 891 067,00	34 891 067,00
2028	8 600 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 600 000,00	0,00	36 439 004,00	36 439 004,00
2029	8 600 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	37 813 032,00	37 813 032,00
2030	8 600 000,00	8 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	39 233 912,00	39 233 912,00
2031	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	40 458 958,00	40 458 958,00
2032	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 470 433,00	41 470 433,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 250 383,00	42 250 383,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 780 694,00	42 780 694,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 043 145,00	43 043 145,00

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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	6,95%	10,14%	10,72%	TAK	TAK
2020	6,44%	6,44%	0,00	6,44%	11,70%	7,95%	8,53%	TAK	TAK
2021	6,01%	6,01%	0,00	6,01%	10,33%	8,70%	9,28%	TAK	TAK
2022	6,25%	6,25%	0,00	6,25%	14,48%	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2023	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	15,97%	12,17%	12,17%	TAK	TAK
2024	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	17,36%	13,59%	13,59%	TAK	TAK
2025	5,75%	5,75%	0,00	5,75%	14,91%	15,94%	15,94%	TAK	TAK
2026	5,62%	5,62%	0,00	5,62%	15,24%	16,08%	16,08%	TAK	TAK
2027	4,49%	4,49%	0,00	4,49%	15,49%	15,84%	15,84%	TAK	TAK
2028	4,30%	4,30%	0,00	4,30%	15,74%	15,21%	15,21%	TAK	TAK
2029	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	15,90%	15,49%	15,49%	TAK	TAK
2030	3,82%	3,82%	0,00	3,82%	16,07%	15,71%	15,71%	TAK	TAK
2031	2,38%	2,38%	0,00	2,38%	16,15%	15,90%	15,90%	TAK	TAK
2032	1,12%	1,12%	0,00	1,12%	16,15%	16,04%	16,04%	TAK	TAK
2033	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	16,07%	16,12%	16,12%	TAK	TAK
2034	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	15,90%	16,12%	16,12%	TAK	TAK
2035	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	15,66%	16,04%	16,04%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
		w tym na:						z tego:			
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0,00	0,00	57 347 080,00	13 384 195,00	18 097 307,00	2 493 988,00	15 603 319,00	2 064 304,00	38 439 380,00	253 000,00	
2020	7 250 700,00	7 250 700,00	59 162 293,00	13 718 800,00	25 628 144,00	2 241 214,00	23 386 930,00	1 994 175,00	16 452 463,00	0,00	
2021	6 968 445,00	6 968 445,00	60 878 000,00	14 061 770,00	26 982 105,00	1 812 935,00	25 169 170,00	1 984 813,00	9 100 000,00	0,00	
2022	7 500 000,00	7 500 000,00	62 643 462,00	14 413 314,00	26 933 478,00	1 250 550,00	25 682 928,00	1 916 326,00	8 950 000,00	0,00	
2023	7 000 000,00	7 000 000,00	64 585 409,00	14 773 647,00	26 832 428,00	1 250 000,00	25 582 428,00	14 674 912,00	6 585 670,00	0,00	
2024	8 200 000,00	8 200 000,00	66 587 557,00	15 142 988,00	29 626 067,00	1 250 000,00	28 376 067,00	16 300 067,00	5 470 476,00	0,00	
2025	8 000 000,00	8 000 000,00	68 651 771,00	15 521 563,00	12 029 222,00	1 270 000,00	10 759 222,00	13 925 222,00	9 828 136,00	0,00	
2026	8 400 000,00	8 400 000,00	70 779 976,00	15 909 602,00	10 000 000,00	1 250 000,00	8 750 000,00	11 908 000,00	13 090 837,00	0,00	
2027	8 400 000,00	8 400 000,00	72 974 155,00	16 307 342,00	9 850 000,00	1 300 000,00	8 550 000,00	11 600 000,00	14 891 067,00	0,00	
2028	8 600 000,00	8 600 000,00	75 236 354,00	16 715 026,00	10 100 000,00	1 250 000,00	8 850 000,00	11 292 000,00	16 547 004,00	0,00	
2029	8 600 000,00	8 600 000,00	77 493 445,00	17 132 901,00	13 950 000,00	1 300 000,00	12 650 000,00	12 984 000,00	16 229 032,00	0,00	
2030	8 600 000,00	8 600 000,00	79 818 248,00	17 561 224,00	10 250 000,00	1 300 000,00	8 950 000,00	10 676 000,00	16 901 042,00	0,00	
2031	5 600 000,00	5 600 000,00	82 212 795,00	18 000 254,00	10 000 000,00	1 300 000,00	8 700 000,00	10 368 000,00	24 490 958,00	0,00	
2032	2 800 000,00	2 800 000,00	84 679 179,00	18 450 261,00	9 750 000,00	1 300 000,00	8 450 000,00	10 260 000,00	28 410 433,00	0,00	
2033	0,00	0,00	87 134 875,00	18 911 517,00	9 500 000,00	1 300 000,00	8 200 000,00	9 945 000,00	32 305 383,00	0,00	
2034	0,00	0,00	89 661 787,00	19 384 305,00	13 300 000,00	1 300 000,00	12 000 000,00	11 630 000,00	31 150 694,00	0,00	
2035	0,00	0,00	92 261 979,00	19 868 913,00	9 410 000,00	1 310 000,00	8 100 000,00	9 315 000,00	33 728 145,00	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:	
		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
2019	792 075,00	672 948,00	0,00	3 838 594,00	3 838 594,00	0,00	834 732,00	692 699,00	0,00
2020	365 030,00	365 030,00	0,00	644 189,00	644 189,00	0,00	434 154,00	434 154,00	0,00
2021	12 060,00	12 060,00	0,00	914 296,00	914 296,00	0,00	15 075,00	15 075,00	0,00
2022	440,00	440,00	0,00	9 786,00	9 786,00	0,00	550,00	550,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2019	11 519 871,00	4 088 549,00	0,00	7 573 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	11 556 472,00	805 236,00	0,00	10 751 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	12 132 279,00	1 142 870,00	0,00	10 989 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	12 323 721,00	12 232,00	0,00	12 311 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	12 939 516,00	0,00	0,00	12 939 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	12 000 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:	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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejetych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>X</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>X</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>X</sup>	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	0,00	11 154 536,00	1 989 576,00	0,00	1 989 576,00	0,00	0,00
2020	0,00	9 189 924,00	1 964 612,00	0,00	1 964 612,00	0,00	0,00
2021	0,00	7 237 958,00	1 951 966,00	0,00	1 951 966,00	0,00	0,00
2022	0,00	5 328 201,00	1 909 757,00	0,00	1 909 757,00	0,00	0,00
2023	0,00	3 485 289,00	1 842 912,00	0,00	1 842 912,00	0,00	0,00
2024	0,00	1 709 222,00	1 776 067,00	0,00	1 776 067,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	1 709 222,00	0,00	1 709 222,00	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
2028	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
2030	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* 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 2015 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 przychodowe.

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



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 0050.161.2018  
z dnia 2018-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				277 517 543,00	18 097 307,00	25 628 144,00	26 982 105,00	26 933 478,00	26 832 428,00
1.a	- wydatki bieżące				25 662 463,00	2 493 988,00	2 241 214,00	1 812 935,00	1 250 550,00	1 250 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				251 855 080,00	15 603 319,00	23 386 930,00	25 169 170,00	25 682 928,00	25 582 428,00
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:				73 272 778,00	11 519 871,00	11 556 472,00	12 132 279,00	12 323 721,00	12 939 516,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 839 683,00	606 128,00	434 154,00	15 075,00	550,00	0,00
1.1.1.5	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) - Podniesienie jakości życia mieszkańców i osób przyjezdnych	Urząd Miasta Marki	2018	2022	58 100,00	14 525,00	14 525,00	14 525,00	0,00	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	2 748,00	1 098,00	550,00	550,00	550,00	0,00
1.1.1.9	Mistrzowie kompetencji w Gminie Miasto Marki - Rozwój kompetencji kluczowych i umiejętności na rynku pracy uczniów oraz zasadnicze podniesienie jakości procesu kształcenia w placówkach	Urząd Miasta Marki	2018	2020	1 778 835,00	590 505,00	419 079,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				71 433 095,00	10 913 743,00	11 122 318,00	12 117 204,00	12 323 171,00	12 939 516,00
1.1.2.2	Zarządzanie projektem "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin: Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF" - Zarządzanie projektem "Rozwój zintegrowanej sieci dróg rowerowych na terenie gmin: Marki, Żąbki, Zielonka, Kobyłka, Wołomin, Radzymin, Nieporęt w ramach ZIT WOF"	Urząd Miasta Marki	2018	2020	42 858,00	17 143,00	8 572,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój sieci tras rowerowych Warszawy w ramach ZIT WOF - etap I - Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych na terenie Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego	Urząd Miasta Marki	2018	2019	1 558 487,00	1 558 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozbudowa ulicy Lisa Kuli w Markach na odcinku od ul. Żąbkowskiej do granicy miasta Marki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2019	2023	15 439 536,00	3 859 885,00	3 000 000,00	3 403 837,00	3 175 814,00	2 000 000,00
1.1.2.5	Rozbudowa ulicy Lisa Kuli w Markach na odcinku od Al. Piłsudskiego do ul. Żąbkowskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2019	2024	10 354 810,00	0,00	1 052 450,00	1 002 360,00	2 300 000,00	3 000 000,00
1.1.2.6	Budowa ciągu ulic Karłowicza, Sobieskiego, Modrzewiowa - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2019	2024	22 087 813,00	3 313 172,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 835 125,00	4 939 516,00
1.1.2.7	Rozbudowa ulicy Granicznej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2019	2021	2 061 397,00	0,00	950 940,00	1 110 457,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Rozbudowa Al. Piłsudskiego wraz z budową drogi rowerowej na terenie Miasta Marki - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2019	2024	17 494 170,00	1 731 370,00	2 305 120,00	2 457 680,00	3 000 000,00	3 000 000,00
1.1.2.9	Dostęp do informacji publicznej gmin Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego (E-Archiwum) - Dostęp do informacji publicznej	Urząd Miasta Marki	2018	2021	880 523,00	406 818,00	440 261,00	33 444,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) - Podniesienie jakości życia mieszkańców i osób przyjezdnych	Urząd Miasta Marki	2018	2022	1 452 500,00	0,00	352 500,00	1 100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	29 626 067,00	12 029 222,00	10 000 000,00	9 850 000,00	10 100 000,00	13 950 000,00	10 250 000,00	10 000 000,00	9 750 000,00	9 500 000,00	13 300 000,00	9 410 000,00	272 320 250,00
1.a	1 250 000,00	1 270 000,00	1 250 000,00	1 300 000,00	1 250 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 310 000,00	24 543 043,00
1.b	28 376 067,00	10 759 222,00	8 750 000,00	8 550 000,00	8 850 000,00	12 650 000,00	8 950 000,00	8 700 000,00	8 450 000,00	8 200 000,00	12 000 000,00	8 100 000,00	247 777 207,00
1.1	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 553 358,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 263,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 575,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 284,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 404,00
1.1.2	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71 433 095,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 858,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 558 487,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 439 536,00
1.1.2.5	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 354 810,00
1.1.2.6	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 087 813,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 061 397,00
1.1.2.8	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 494 170,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 523,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.1.2.11	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	61 001,00	26 868,00	12 475,00	9 426,00	12 232,00	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				204 244 765,00	6 577 436,00	14 071 672,00	14 849 826,00	14 609 757,00	13 892 912,00
1.3.1	- wydatki bieżące				23 822 780,00	1 887 860,00	1 807 060,00	1 797 860,00	1 250 000,00	1 250 000,00
1.3.1.1	Eksploatacja i zarządzanie obiektami oświatowymi wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Eksploatacja i zarządzanie obiektami oświatowymi wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Urząd Miasta Marki	2018	2035	21 730 000,00	1 300 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
1.3.1.2	System roweru miejskiego - Poprawa komunikacji mieszkańców	Urząd Miasta Marki	2018	2021	1 570 000,00	390 000,00	390 000,00	390 000,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Trasy Mostu Północnego - Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta Marki	2018	2020	49 200,00	40 000,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dotacja na działalność Centrum Integracji Społecznej w Markach - Wspieranie zatrudnienia socjalnego	Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2021	473 580,00	157 860,00	157 860,00	157 860,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				180 421 985,00	4 689 576,00	12 264 612,00	13 051 966,00	13 359 757,00	12 642 912,00
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	15 121 985,00	1 989 576,00	1 964 612,00	1 951 966,00	1 909 757,00	1 842 912,00
1.3.2.32	Objęcie udziałów w spółce Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o. - Finansowanie wydatków majątkowych służących wykonywaniu zadań publicznych w zakresie edukacji publicznej	Urząd Miasta Marki	2018	2035	155 450 000,00	2 350 000,00	9 300 000,00	9 100 000,00	8 950 000,00	8 800 000,00
1.3.2.33	Rozbudowa ul. Jowisza, Marsa i Saturna - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miasta Marki	2019	2024	9 850 000,00	350 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 001,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	17 626 067,00	12 029 222,00	10 000 000,00	9 850 000,00	10 100 000,00	13 950 000,00	10 250 000,00	10 000 000,00	9 750 000,00	9 500 000,00	13 300 000,00	9 410 000,00	199 766 892,00
1.3.1	1 250 000,00	1 270 000,00	1 250 000,00	1 300 000,00	1 250 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 310 000,00	23 422 780,00
1.3.1.1	1 250 000,00	1 270 000,00	1 250 000,00	1 300 000,00	1 250 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 310 000,00	21 730 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473 580,00
1.3.2	16 376 067,00	10 759 222,00	8 750 000,00	8 550 000,00	8 850 000,00	12 650 000,00	8 950 000,00	8 700 000,00	8 450 000,00	8 200 000,00	12 000 000,00	8 100 000,00	176 344 112,00
1.3.2.20	1 776 067,00	1 709 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 144 112,00
1.3.2.32	12 600 000,00	9 050 000,00	8 750 000,00	8 550 000,00	8 850 000,00	12 650 000,00	8 950 000,00	8 700 000,00	8 450 000,00	8 200 000,00	12 000 000,00	8 100 000,00	153 350 000,00
1.3.2.33	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 850 000,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Marki na lata 2019 – 2035.**

### **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 Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2018 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 2019 – 2035, w horyzoncie do 2022 roku, analogicznie z Wytycznymi oparto się na następujących wskaźnikach przedstawionych w tabeli poniżej.

Wyszczególnienie	2020	2021	2022
	Prognoza	Prognoza	Prognoza
PKB, dynamika realna	103,7	103,6	103,5
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych - średnioroczna	102,5	102,5	102,5
Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej, dynamika realna	102,9	102,9	102,9
Stopy procentowe w ujęciu nominalnym - operacje otwartego rynku (średnio w okresie)	2,1	2,6	2,9

Na lata 2023 – 2035 przyjęto, zgodnie z Wytocznymi, 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	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB, dynamika realna	103,1	103	103	102,9	102,8	102,8	102,7	102,7	102,6	102,5	102,4	102,3	102,2
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	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	103	103	103	102,9	102,9	102,9

## 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 2019 zostały zaplanowane w oparciu o informacje otrzymane w piśmie ST3.4750.41.2018 z Ministerstwa Finansów określające planowane na 2019 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 2019 roku zostały zaplanowane, zgodnie z informacjami zawartymi w piśmie z dnia 23 października 2018 roku Nr FIN-I.3111.24.23.2018 Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie oraz korektą zawartą w piśmie z dnia 25 października 2017 roku Nr FIN-I.3111.24.23.2018 A.

Kwota dotacji celowej na zadania zlecone, związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2019 roku została zaplanowana, zgodnie z informacją zawartą w piśmie DWW – 3112-13/2018 z dnia 8 października 2018 roku z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Warszawie.

Pozostałe dochody bieżące w 2019 roku zaplanowano zgodnie z wynikami analiz wykonania dochodów w 2018 roku i latach poprzednich.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano w 2019 kwotę 9.038.487 zł, z tego 1.899.893 zł ze sprzedaży majątku.

W prognozie na lata 2020 – 2035 zaplanowano dochody opierając się na następujących założeniach:

- Wzrost dochodów bieżących oparty o wskaźnik wzrostu PKB, jako bazowy przyjmując rok 2019.

- W dochodach bieżących pochodzących z subwencji, podatków i dotacji założono wzrost o wskaźnik dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodny z Wytocznymi.

Biorąc pod uwagę akcje informacyjne i promocyjne (Marecki Bon Żłobkowy, wyprawka dla noworodka, akcja „Tu mieszkam, tu płacę podatki, tu zyskam inwestycje”) wpływające na meldowanie się i określanie miejsca zamieszkania, prowadzone wśród osób zamieszkałych na terenie miasta, w latach 2020 i 2021 założony został wzrost dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na poziomie 35% różnicy w dochodach z tego tytułu pomiędzy rokiem 2018 i 2019.

### **3. Wydatki**

Poniżej zaprezentowano założenia dla najważniejszych kategorii wydatków budżetowych wskazując równocześnie zastosowane wskaźniki dla lat 2020 – 2035.

Plan wydatków 2019 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 2019 rok. Dla ustalenia wielkości wydatków bieżących w latach 2021-2035 przyjęto zasadę ich wzrostu o wskaźnik inflacji, zgodny z Wytocznymi. W 2020 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 – 2035 o wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w 2019 roku zostały przyjęte w wysokości zaplanowanych w projekcie budżetu wydatków, w rozdziałach 75022 – 75023. 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 2019 roku emisji obligacji komunalnych przyjęto, że stopa bazowa w latach 2020 – 2022 jest zgodna ze stopami procentowymi zawartymi w Wytocznych, na lata 2023 – 2024 zaplanowano stałą stopę w wysokości 3,00%, a w latach 2025-2035 3,10%. Dla planowanej emisji, marża banku powyżej stopy bazowej została ustalona na poziomie 1,00%.

Na wydatki majątkowe (poz. 2.2) w latach 2019 – 2025 składają się przede wszystkim zadania planowane w projekcie budżetu 2019 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 2019 planuje się emisję obligacji w wysokości 29.000.000 zł, z których 21.931.247 zł zostanie przeznaczony na pokrycie planowanego deficytu budżetu, natomiast 7.068.753 zł przeznaczony zostanie na spłatę pożyczki z WFOŚiGW i wykup obligacji.

## **5. Rozchody**

Spląty 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 2019 roku.

Zaplanowano spląty rat kapitałowych pożyczek oraz wykup papierów wartościowych w 2019 roku w wysokości 7.068.753 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 spląty zobowiązań, zgodne z harmonogramami podpisanych umów i planowanych do podpisania w 2019 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 spląta będzie się dokonywała z wydatków inwestycyjnych budżetu w latach 2019 – 2025.

## **6. Kwota długu**

Prognozowana na koniec 2018 roku kwota długu jest różna od planowanej na III kwartał 2018 roku. Różnica ta wynika z mniejszej niż zaplanowano emisji obligacji komunalnych na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego. Z zaplanowanych na 2018 rok 33.100.000 złotych wyemitowane zostanie 21.100.000 złotych, a pozostała część Programu Emisji Obligacji zostanie przeniesiona na rok 2019.

## **7. Wynik budżetu**

Prognozowany wynik budżetu definiowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami odzwierciedla założenia przyjęte przy konstruowaniu WPF na lata 2019-2035 i budżetu na 2019 rok. Wynik 2019 roku uwzględnia kontynuację programu inwestycyjnego Miasta skutkującego generowaniem deficytu budżetu, w latach następnych prognozowana jest nadwyżka budżetowa, która zostanie przeznaczona na spląty pożyczek i wykup papierów wartościowych.

## **II. Ryzyko funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego**

W trakcie realizacji wieloletniego planu finansowego na lata 2019-2035 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.

### **III. 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, sprzątanie pomieszczeń i inne wydatki służące zapewnieniu ciągłości

działania jednostki.