

**Uchwała nr XLII/320/2013
Rady Miasta Marki
z dnia 12 czerwca 2013 roku**

w sprawie zmiany uchwały nr XLI/318/2013 Rady Miasta Marki z dnia 15 maja 2013 roku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Marki na lata 2013-2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późniejszymi zmianami) w związku z art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2001 r. poz. 86) uchwała się, co następuje:

§ 1

W uchwale nr XLI/318/2013 Rady Miasta Marki z dnia 15 maja 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Marki na lata 2013-2024, § 1 otrzymuje brzmienie:

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Marki na lata 2013-2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2024 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Ustala się założenia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem 3 do niniejszej uchwały.

§ 2


Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Marki.

§ 3

Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Marki
Marcin Piotrowski

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										w tym:	
		Dochody bieżące	w tym:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5						
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		
Formula	[1.1]x[1.2]												
2013	84 587 992,00	82 605 642,00	30 720 283,00	1 300 000,00	23 676 500,00	16 185 000,00	16 008 195,00	6 521 663,00	1 962 350,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00
2014	88 160 000,00	88 160 000,00	32 563 000,00	1 352 000,00	31 296 000,00	16 832 000,00	16 955 000,00	5 994 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	92 568 000,00	92 568 000,00	34 517 000,00	1 420 000,00	32 485 000,00	17 506 000,00	17 972 000,00	6 174 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	97 197 000,00	97 197 000,00	36 588 000,00	1 491 000,00	33 708 000,00	18 206 000,00	19 050 000,00	6 360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	102 056 000,00	102 056 000,00	38 783 000,00	1 565 000,00	34 984 000,00	18 934 000,00	20 193 000,00	6 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	107 159 000,00	107 159 000,00	41 110 000,00	1 643 000,00	36 253 000,00	19 692 000,00	21 405 000,00	6 747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	112 517 000,00	112 517 000,00	43 577 000,00	1 726 000,00	37 576 000,00	20 479 000,00	22 689 000,00	6 949 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	118 144 000,00	118 144 000,00	46 192 000,00	1 812 000,00	38 932 000,00	21 298 000,00	24 051 000,00	7 157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	124 050 000,00	124 050 000,00	48 963 000,00	1 902 000,00	40 318 000,00	22 150 000,00	25 494 000,00	7 373 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	130 253 000,00	130 253 000,00	51 901 000,00	1 998 000,00	41 737 000,00	23 036 000,00	27 023 000,00	7 594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	136 765 000,00	136 765 000,00	55 015 000,00	2 097 000,00	43 187 000,00	23 958 000,00	28 645 000,00	7 821 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	143 603 000,00	143 603 000,00	58 316 000,00	2 202 000,00	44 666 000,00	24 916 000,00	30 363 000,00	8 056 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:						Wynik budżetu
		Wydatki bieżące	z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:			Wydatki majątkowe	
				z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	w tym:		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	3
Formuła	[2.1] + [2.2]							[1]-[2]
2013	85 648 612,00	76 450 687,00	2 715 764,00	2 715 764,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	-1 060 620,00
2014	85 723 755,00	76 153 000,00	2 715 764,00	2 715 764,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	2 436 245,00
2015	90 881 755,00	80 490 000,00	2 715 764,00	2 715 764,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	1 686 245,00
2016	95 010 755,00	82 900 000,00	2 715 764,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	2 186 245,00
2017	99 869 755,00	85 400 000,00	2 715 764,00	0,00	0,00	2 340 000,00	2 340 000,00	2 186 245,00
2018	103 972 755,00	87 962 000,00	2 715 764,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00	3 186 245,00
2019	105 530 755,00	90 600 000,00	2 715 764,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	6 986 245,00
2020	110 957 755,00	93 320 000,00	2 715 764,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	7 186 245,00
2021	119 563 755,00	96 120 000,00	2 715 764,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	4 486 245,00
2022	125 066 755,00	99 000 000,00	2 715 764,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	5 186 245,00
2023	129 578 755,00	101 970 000,00	2 715 764,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	7 186 245,00
2024	139 416 755,00	105 030 000,00	2 715 764,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	4 186 245,00

Wyszczególnienie	Przychody budżetu	z tego:						w tym:	
		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu
Lp	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2013	22 985 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 985 970,00	1 060 620,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:			Kwota długu	w tym:			Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 56 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456)	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem o którym mowa w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych
			z tego:		Kwota długu		w tym:						
			5.1	5.1.1			5.1.1.1	5.2	6.1				
Formuła		[5.1]* [5.2]								[6]/1	([6]+1)/1		
2013		21 925 350,00	21 925 350,00	0,00	0,00	46 898 695,00	0,00	0,00	0,00	55,44%	55,44%	0,00	0,00
2014		2 436 245,00	2 436 245,00	0,00	0,00	44 462 450,00	0,00	0,00	0,00	50,43%	50,43%	0,00	0,00
2015		1 686 245,00	1 686 245,00	0,00	0,00	42 776 205,00	0,00	0,00	0,00	46,21%	46,21%	0,00	0,00
2016		2 186 245,00	2 186 245,00	0,00	0,00	40 589 960,00	0,00	0,00	0,00	41,76%	41,76%	0,00	0,00
2017		2 186 245,00	2 186 245,00	0,00	0,00	38 403 715,00	0,00	0,00	0,00	37,63%	37,63%	0,00	0,00
2018		3 186 245,00	3 186 245,00	0,00	0,00	35 217 470,00	0,00	0,00	0,00	32,86%	32,86%	0,00	0,00
2019		6 986 245,00	6 986 245,00	0,00	0,00	28 231 225,00	0,00	0,00	0,00	25,09%	25,09%	0,00	0,00
2020		7 186 245,00	7 186 245,00	0,00	0,00	21 044 980,00	0,00	0,00	0,00	17,81%	17,81%	0,00	0,00
2021		4 486 245,00	4 486 245,00	0,00	0,00	16 558 735,00	0,00	0,00	0,00	13,35%	13,35%	0,00	0,00
2022		5 186 245,00	5 186 245,00	0,00	0,00	11 372 490,00	0,00	0,00	0,00	8,73%	8,73%	0,00	0,00
2023		7 186 245,00	7 186 245,00	0,00	0,00	4 186 245,00	0,00	0,00	0,00	3,05%	3,05%	0,00	0,00
2024		4 186 245,00	4 186 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			Splety kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego)	Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2013	0,00	0,00	34 386 403,00	6 670 836,00	1 455 970,00	0,00	1 455 970,00	0,00	4 698 993,00	42 962,00	
2014	2 436 245,00	2 436 245,00	34 772 000,00	8 268 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	1 686 245,00	1 686 245,00	35 815 000,00	8 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	2 186 245,00	2 186 245,00	36 889 000,00	9 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	2 186 245,00	2 186 245,00	37 996 000,00	9 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 186 245,00	3 186 245,00	39 136 000,00	10 438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	6 986 245,00	6 986 245,00	40 310 000,00	11 064 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	7 186 245,00	7 186 245,00	41 519 000,00	11 728 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	4 486 245,00	4 486 245,00	42 765 000,00	12 432 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	5 186 245,00	5 186 245,00	44 048 000,00	13 176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	7 186 245,00	7 186 245,00	45 369 000,00	13 969 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	4 186 245,00	4 186 245,00	46 731 000,00	14 807 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	12.1	w tym:			w tym:			w tym:			
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
											Docho- dy bieżące na pro- gramy, projek- ty lub za- dania finanso- wane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła											
2013	532 885,00	459 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586 057,00	501 453,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła											
2013	12 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane...pełniące o dług i jego spacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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
2022	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta/Marki
Marcin Piotrowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017
		od	do						
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 455 970,00	1 455 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				1 455 970,00	1 455 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 455 970,00	1 455 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				1 455 970,00	1 455 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1 - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 1	Urząd Miasta Marki	2012	2013	487 973,00	487 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 3 - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej nr 3	Urząd Miasta Marki	2012	2013	356 017,00	356 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 2 - Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 2	Urząd Miasta Marki	2012	2013	611 980,00	611 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 970,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 970,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 970,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 455 970,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 973,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 017,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611 980,00

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Marki
Marcin Piórowski

Założenia wstępne

Prognoza finansowa dla Gminy Marki została przygotowana w oparciu o wydane w dniu 10 stycznia 2013 roku rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Przygotowany dokument uwzględnia również warunki określone w ustawie o finansach publicznych. Wieloletnia prognoza finansowa dla Miasta Marki została przygotowana na lata 2013-2024. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W prognozie uwzględniono, więc zobowiązania z tytułu wykupu kolejnych serii obligacji wyemitowanych przez gminę oraz poręczenia pożyczki dla Gminnej Spółki Komunalnej „Wodociąg Marecki” zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie. Pożyczka została zaciągnięta w celu finansowania programu budowy sieci kanalizacyjnej, której budowa kończy się w 2015 roku. Uwzględniono również poręczenie kredytu komercyjnego dla tego samego podmiotu z przeznaczeniem na współfinansowanie budowy sieci kanalizacyjnej.

Prognoza dochodów:

Prognoza dochodów jest pierwszym elementem WPF, warunkującym poziom przyszłych nakładów ponoszonych przez miasto. Przewidywania dotyczące wpływów Miasta w latach 2013-2024 spełniają wszystkie kryteria nałożone na prognozę dochodów w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych odnośnie wymaganej szczegółowości. Wymagana szczegółowość WPF w zakresie dochodów została określona w art. 226 ust 1 pkt 1) i 2) ww. ustawy. W przepisach tych wymienia się następujące źródła, które winny być ujęte w projekcji wpływów:

- dochody bieżące,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku.
- długości okresu prognozowania,

W wieloletniej prognozie finansowej dla Miasta Marki przyjęto następujące założenia :

- w 2013 roku wartości wynikające z projektu budżetu,

- w latach 2013 – 2024 prognoza została wykonana przez indeksację o wskaźniki zmiany dochodów i wydatków w latach 2010-2012.

Zakres źródeł dochodów dla celów opracowania WPF Miasta na lata 2013-2024 odpowiada katalogowi dochodów określonymu w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W konsekwencji wyniki Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta w zakresie dochodów są porównywalne pod każdym względem z dochodami uzyskiwanymi w latach poprzednich, jak i z budżetem Miasta na 2013 r.

Opierając się na średniorocznym wzroście dochodów bieżących w latach 2010-2012, przyjęto następujące założenia,

1. wzrost dochodów bieżących w całym okresie prognozy ok. 5%.
2. wzrost dochodów z tytułu udziału gminy w podatku od osób fizycznych ok. 6 %,
3. wzrost dochodów z tytułu udziału gminy w podatku od osób prawnych ok. 5%,
4. wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat pobieranych przez gminę ok. 3,5%,
5. wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości ok. 4%,
6. wzrost dochodów z tytułu udziału gminy w części oświatowej subwencji ogólnej ok. 6%,
7. wzrost dochodów z tytułu dotacji otrzymywanych na działalność bieżącą ok. 2%.

Za zastosowaniem takiego prognozowania w projekcji długoterminowej, przemawia duża niepewność co do rozłożenia w czasie cykli koniunkturalnych oraz zmienność przepisów prawnych.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano sprzedaż następujących nieruchomości na łączną kwotę **1.622.000 złotych**.

L.p.	Nr działki	obręb	Powierzchnia w m ²	Położenie
1	31/12	4-06	682	ul. Sikorskiego
2	31/13	4-06	700	ul. Jasińskiego
3	31/15	4-06	736	rejon. ul. Jana Pawła
4	31/17	4-06	600	ul. Sikorskiego
5	31/64	4-06	600	ul. Sowińskiego
6	31/27	4-06	561	ul. Jasińskiego
7	61	4-11	1218	Lisa Kuli

Prognoza będąca przedmiotem uchwały w kwietniu br. zakładała pozyskanie w 2014 roku dochodów majątkowych ze sprzedaży nieruchomości wymienionych w poniższej tabeli.

L.p.	Nr działki	Nr obrębu	Położenie nieruchomości	Pow. działki w m ²	Oznaczenie tytułu własności	Przeznaczenie w m. p. z. p.	Wartość szacunkowa
1	10/4	4-10	ul. Sportowa	15263	WA1W/00002943/8	m.p.z.p Sportowa – Centrum Symbol planu AUC tereny zabudowy usługowo - administracyjnej	6.105.200
2	5/2	4-10	Sportowa	1259	WA1W/00002943/8		503.600
3	3/2	4-10	Zajęczka	1909	WA1W/00002943/8	-realizacja obiektów koncentracji miejsc pracy, administracji, handlu, gastronomii, usług, w tym usług oświaty i kultury z wyłączeniem usług motoryzacji. Realizacja zabudowy mieszkaniowej wielorodzinnej wyłącznie w powiązaniu z innymi funkcjami - powyżej drugiej kondygnacji budynków -	763.600

						wysokość zabudowy do 8 kondygnacji naziemnych.	
4	2	1-14	Grunwaldzka	17982	Decyzja Wojewody Nr GGN.III.7710/14/200 1	m.p.z.p. „MARKI VII” Symbol planu 81 MU - Zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna wolnostojąca i bliźniacza	5.394.600
5	6	1-14	Grunwaldzka	28920	Decyzja Wojewody Nr GGN.III.7710/14/200 1	m.p.z.p. „MARKI VII” Symbol planu 81 MU - Zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna wolnostojąca i bliźniacza	8.676.000

Wartość planowanych do sprzedaży nieruchomości została oszacowana na kwotę 21.443.000 złotych. W związku z możliwością wystąpienia trudności sprzedaży, zaplanowana kwota dochodów w powyższego tytułu wyniosła tylko 10.500.000 złotych i wg naszej oceny była możliwa do osiągnięcia. Zaplanowanie powyższych dochodów było konieczne aby w 2014 roku i latach następnych budżet gminy spełnił kryteria wynikające z art. 243 u.o.f.p. Mając na uwadze zalecenia sformułowane przez Regionalną Izbę Obrachunkową oraz duże prawdopodobieństwo trudności ze sprzedażą nieruchomości prezentowana prognoza przewiduje alternatywne rozwiązanie.

W kolejnych latach nie uwzględniono wpływów z dochodów majątkowych. Duża zmienność czynników wpływających na wysokość dochodów majątkowych, w tym w szczególności brak stabilności na rynku nieruchomości powoduje, że prognozowanie w oparciu o realizację dochodów uzyskanych w ostatnich kilku latach obarczone byłoby dużym ryzykiem. Okres od 2006 r. do 2008 r. charakteryzujący się wyjątkowo korzystną koniunkturą, która kontrastuje z latami 2009-2012, gdzie obserwuje się załamanie dochodów ze sprzedaży nieruchomości oraz skorelowanych z nimi innych wpływów np. podatku od czynności cywilno prawnych. Brak dochodów majątkowych wynika również z faktu ograniczonej ilości nieruchomości, które miast może zaoferować do sprzedaży.

Prognoza wydatków:

Aktualne prognozy makroekonomiczne wskazują, iż pomimo symptomów ożywienia w gospodarce w dalszym ciągu ograniczony będzie poziom dochodów pozostających w dyspozycji Miasta. Planowany poziom wydatków bieżących w najbliższej perspektywie finansowej, zweryfikowany został do poziomu możliwych do osiągnięcia dochodów bieżących i w dużej mierze zgodny jest z założeniami przyjętymi na etapie konstrukcji projektu budżetu na 2013 rok.

Poziom prognozowanych wydatków zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi miasta. Jednocześnie szczególna uwaga skoncentrowana została na konieczności generowania w odpowiedniej wysokości środków na spłatę zobowiązań, powstałych po realizacji zadań inwestycyjnych oraz emisji obligacji komunalnych. Działanie to jest niezbędne dla sukcesywnej i planowej spłaty zadłużenia. Reasumując prognozowany poziom wydatków Miasta w projekcie WPF na lata 2013-2024 zapewnia w prognozowanym okresie

splata zadłużenia przy jednoczesnym zagwarantowaniu środków na zadania inwestycyjne. Na podstawie zmiany poziomu wzrostu wydatków bieżących w latach 2010-2012 przyjęto założenie waloryzacji wydatków bieżących ok. 3% w skali roku z wyłączeniem 2014 roku. W przyszłym roku poziom wydatków bieżących kształtował się będzie na poziomie zbliżonym do roku 2013.

Wynik budżetu, przychody i rozchody

Prognozowany wynik budżetu definiowany jest jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami – odzwierciedla założenia przyjęte przy konstruowaniu WPF na lata 2013-2024 i budżetu na 2013 rok. Początkowy okres prognozy uwzględnia kontynuację programu inwestycyjnego Miasta skutkującego generowaniem deficytu budżetu w związku z zaangażowaniem w finansowanie budowy sieci kanalizacyjnej oraz innych wydatków.

Program redukcji deficytu budżetu Miasta przewiduje począwszy od 2014 r. uzyskiwanie nadwyżki budżetowej w celu spłaty zobowiązań dłużnych. Wielkości rozchodów w poszczególnych latach są zdeterminowane programem emisji obligacji komunalnych.

Finansowanie zamierzeń rozwojowych z uwagi na niewystarczające w danym czasie dochody, uwzględnia zewnętrzne źródła finansowania. Zakłada się, że dostęp do nich w przypadku Miasta Marki odbywać się będzie poprzez emisję obligacji komunalnych.

Środki zwrotne pozwalają skuteczniej wspierać rozwój gospodarczy, szczególnie w okresach słabej koniunktury, gdy spadkowi dochodów towarzyszą zwiększone potrzeby w zakresie działań osłonowych. Strategicznym celem polityki długu powinno być nie minimalizowanie czy całkowita eliminacja zadłużenia, lecz optymalizacja jego wielkości.

Podstawowym zadaniem polityki długu jest zapewnienie takich źródeł pokrycia i w takim zakresie, które wyznacza wielkość potrzeb pożyczkowych budżetu, stanowiąca sumę deficytu oraz przypadających w danym roku zobowiązań finansowych. Oznacza to potrzebę zapewnienia odpowiedniego dopływu środków finansowych. To z kolei gwarantuje z jednej strony bezpieczeństwo finansowania potrzeb budżetu Miasta i utrzymanie pod kontrolą relacji zachodzących między długiem i dochodami, z drugiej utrzymanie podstawowego celu zarządzania długiem, czyli minimalizację kosztów obsługi, przy założonych parametrach ryzyka.

W analizie nie uwzględniono czynników demograficznych ze względu na brak ich dostępności dla naszej gminy. Istotną przeszkodą w pozyskaniu takich danych jest również bardzo odległy horyzont czasowy. Nie spotkaliśmy się wynikami badań, które obejmowałyby okres do 2024 roku. Zlecenie takich badań wyspecjalizowanym instytucjom byłoby bardzo kosztowne i pewnością obarczone dużym błędem.

Limit wydatków przeznaczonych na obsługę długu

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w art. 243 wprowadziła nowy wskaźnik ostrożnościowy, odnoszący się do limitu wydatków jednostek samorządu terytorialnego związanych z obsługą zadłużenia i w konsekwencji pośrednio oddziałujący na wysokość zadłużenia. Konstrukcja normy zakłada, że w danym roku budżetowym relacja wydatków związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki) i udzielonymi poręczeniami i gwarancjami a dochodami nie może być wyższa od relacji pomiędzy różnicą dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku i wydatkami bieżącymi a dochodami, obliczanej dla trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy jako średnia arytmetyczna z tych lat.

Taka konstrukcja wskaźnika ogranicza ryzyko nadmiernego – w relacji do dochodów i nadwyżki operacyjnej – zadłużania się j.s.t., grożącego utratą zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych. Maksymalny poziom wydatków na obsługę zadłużenia w danym roku wyznaczany jest na podstawie danych z trzech lat wstecz wg poniższego wzoru.

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

gdzie:

R - planowana na rok budżetowy łączna kwota z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykupów papierów wartościowych,

O - planowane na rok budżetowy odsetki od kredytów i pożyczek, odsetki i dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,

D - dochody ogółem budżetu w danym roku budżetowym,

NO - nadwyżka/deficyt operacyjny (dochody bieżące – wydatki bieżące),

Sm - dochody ze sprzedaży majątku,

n - rok budżetowy, na który ustalana jest relacja,

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

n-2 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, o dwa lata,

n-3 - rok poprzedzający rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, o trzy lata.

W prezentowanej uchwale proponuję restrukturyzację zadłużenia polegającą na wykupie w 2013 roku serii P z 2014 roku na kwotę 2.350.000, roku serii S z 2015 roku na kwotę 4.650.000, roku serii T z 2016 roku na kwotę 5.000.000 i serii A12 z 2017 roku na kwotę 4.000.000. Jednocześnie w 2013 roku zostanie przeprowadzona emisja obligacji łącznie o tej samej wartości z późniejszym terminem wykupu. Powyższe rozwiązanie pozwoli utrzymać wysokość zadłużenia

na nie zmienionym poziomie, przesunięciu ulegnie natomiast wykup części serii obligacji z lat 2014-2017 na lata późniejsze. Gmina będzie miała zwiększone możliwości dysponowania wolnymi środkami finansowymi w najbliższych latach, ale przede wszystkim proponowane rozwiązanie eliminuje konieczność niepewnej i prawdopodobnie mało korzystnej sprzedaży majątku gminy.

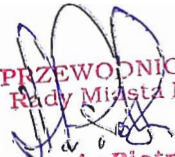
Jednocześnie proponujemy emisję obligacji w następujących seriach:

- 1) seria A13 o wartości 20.000.000 zł,
- 2) seria B13 o wartości 500.000 zł,
- 3) seria C13 o wartości 300.000 zł,
- 4) seria D13 o wartości 1.000.000 zł.

Wykup obligacji nastąpi w następujących terminach:

- 1) Obligacje serii A13 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
 - w 2018 r. obligacje o wartości 2 500 000 zł,
 - w 2019 r. obligacje o wartości 2 500 000 zł,
 - w 2020 r. obligacje o wartości 2 500 000 zł,
 - w 2021 r. obligacje o wartości 2 500 000 zł,
 - w 2022 r. obligacje o wartości 5 000 000 zł,
 - w 2023 r. obligacje o wartości 5 000 000 zł,
- 2) Obligacje serii B13 o wartości 500 000 zł zostaną wykupione w 2018 r.,
- 3) Obligacje serii C13 o wartości 300 000 zł zostaną wykupione w 2019 r.
- 4) Obligacje serii D13 o wartości 1 000 000 zł zostaną wykupione w 2021

W związku z dodatkowym wykupem serii obligacji obsługa zadłużenia zwiększy się o dodatkowe 16.000.000 złotych w 2013 roku co spowoduje przekroczenie 15% wskaźnika obsługi zadłużenia. W br. nie spełnimy również ograniczeń wynikających z art. 243 u.o.f.p. Mając na uwadze realność kolejnych budżetów proponowane rozwiązanie wydaje się być najlepszym w obecnej sytuacji.


PRZEWODNICZĄCY
Rady Miasta Marki
Marcin Piotrowski

