

**UCHWAŁA NR XXI/95/11  
RADY GMINY MARKOWA  
z dnia 30 stycznia 2012 r.**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa  
na lata 2012-2019**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) oraz art. art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241)

**Rada Gminy Markowa  
uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Markowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2012 – 2019, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Upoważnia się Wójta Gminy Markowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

- a) usług telefonicznych do kwoty 25.000 zł,
- b) usług pocztowych do kwoty 50.000 zł,
- c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 300.000 zł,
- d) usługi internetowe do kwoty 5.000 zł.

#### § 4

Upoważnia się Wójta Gminy Markowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Markowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, nie stanowiących przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 pkt 2 ustawy o finansach publicznych:

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy gazu z sieci gazowej,
- c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

- a) usług telefonicznych do kwoty 10.000 zł,
- b) usług pocztowych do kwoty 20.000 zł,
- c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 180.000 zł,
- d) usługi internetowe do kwoty 5.000 zł.

#### § 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2012 r.

#### § 6

Traci moc Uchwała Nr VII/21/11 Rady Gminy Markowa z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2011 - 2018

Przewodniczący  
Rady Gminy Markowa

  
Maria Magdalena Gonciarz

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXI/95/12  
Rady Gminy Markowa  
z dnia 30 stycznia 2012 r.

Lp	Wykazanie	z tego:				Wydatki ogółem	z tego:				Wydanki bieżące	Wydanki bieżące	Wydanki bieżące (bez odsalek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wymiennych papierów wartościowych)	z tego:		na projekty realizowane przy udziale środków w art. 5 ust. 1 pkt 2	Wydanki bieżące na obsługę długu	Wydanki bieżące	Wydanki bieżące	
		1.	1.1.	1.2.	1.2.1.		2.1.	2.1.1.	2.1.1.1.	2.1.1.2.				2.1.2.	2.1.2.1.					
Formuła	[1.1+1.2]					[2.1+2.2]				[2.1+2.2]										
Wykazanie 2009	15 008 766,24	14 778 082,33	0,00	230 683,91	27 603,09	14 242 332,83	12 581 875,15	12 581 875,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2010	15 998 524,07	15 282 341,90	0,00	746 182,17	89 742,94	21 962 908,43	14 052 566,92	14 052 566,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	17 039 725,55	15 331 006,55	0,00	1 708 719,00	60 000,00	20 375 142,93	14 655 320,93	14 631 820,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	17 926 257,11	15 876 573,30	0,00	2 049 683,81	94 134,69	20 520 362,88	14 614 865,44	14 589 347,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	16 974 378,30	15 978 439,00	0,00	995 939,30	60 000,00	16 862 839,00	14 943 839,00	14 798 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	18 040 000,00	16 500 000,00	0,00	1 540 000,00	40 000,00	18 112 600,00	14 912 600,00	14 731 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	16 930 000,00	16 900 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	16 187 600,00	15 179 400,00	15 000 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	17 350 000,00	17 320 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	16 607 600,00	15 457 400,00	15 312 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	17 780 000,00	17 750 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	17 037 600,00	15 759 400,00	15 646 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	18 230 000,00	18 200 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	17 778 200,00	16 204 000,00	16 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	18 680 000,00	18 650 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	18 262 400,00	16 612 000,00	16 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	19 130 000,00	19 100 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	18 941 600,00	16 842 000,00	16 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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

\* środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009 r.

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki majątkowe	w tym:		Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 UfP, anegazowane w bieżącym roku		w tym:		Inne przychody nie związane z zaciągnięciem długu	w tym:		Kredyty, pożyczki, sprzedaz papierów wartościowych	w tym:	
			na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2					5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.		5.3.	5.3.1.			
Formuła			2.2.1.		3	4	5	5.1.	5.1.1.	5.2.	5.2.1.	5.3.	5.3.1.				
Wykonanie 2009		1 660 457,68	0,00		766 433,41	2 196 207,18	5 095 368,33	5 095 368,33	5 095 368,33	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
Wykonanie 2010		7 910 341,51	0,00		-5 964 384,36	1 199 774,98	6 911 801,74	5 861 801,74	5 861 801,74	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00			0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011		5 719 822,00	0,00		-3 395 417,38	675 685,62	3 440 417,38	947 417,38	842 417,38	0,00	0,00	2 493 000,00	0,00			0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011		5 905 497,44	0,00		-2 694 105,77	1 261 707,86	3 396 396,68	947 417,38	842 417,38	0,00	0,00	2 988 939,30	0,00			0,00	0,00
2012		1 909 000,00	1 267 875,00		121 539,30	1 034 600,00	1 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	0,00			0,00	0,00
2013		3 200 000,00	3 005 069,00		-72 600,00	1 587 400,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00			0,00	0,00
2014		1 008 200,00	0,00		742 400,00	1 720 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2015		1 150 200,00	0,00		742 400,00	1 862 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2016		1 278 200,00	0,00		742 400,00	1 990 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2017		1 574 200,00	0,00		451 800,00	1 996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2018		1 650 400,00	0,00		417 600,00	2 038 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00
2019		2 099 600,00	0,00		188 400,00	2 258 000,00	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			0,00	0,00

z tego:

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				wskaźniki z art. 169/170 sulp					
		Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych	kwota wyliczeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 sulp oraz art. 169 ust. 3 sulp przypadająca na dany rok budżetowy	Inne rozchody (bez splaty długu np. udzielane pożyczki)	Kwota długu	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)	Łączna kwota wyliczeń z art. 170 ust. 3 sulp	Zadłużenie/dochód w ogółem - max 60% z art. 170 sulp (bez wyliczeń)	Zadłużenie/dochód w ogółem - max 60% z art. 170 sulp (po uwzględnieniu wyliczeń)	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochód w ogółem - max 15% z art. 169 sulp (bez wyliczeń)	Planowana łączna kwota splaty zobowiązań/dochód w ogółem - max 15% z art. 169 sulp (po uwzględnieniu wyliczeń)
Lp	6.	6.1.	6.1.1.	6.2.	7.	7.1.	8.	9.	9a.	10.	10a.
Formuła	[6.1]x[6.2]										
Wykonanie 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	6,56%	6,56%	0,00%	0,00%
Plan 3 kw. 2011	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	3 473 000,00	0,00	1 040 000,00	20,38%	14,28%	0,75%	0,75%
Przewidywane wykonanie 2011	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	3 333 939,30	0,00	935 939,30	18,60%	13,38%	0,73%	0,73%
2012	1 366 539,30	1 366 539,30	935 939,30	0,00	3 212 400,00	0,00	0,00	18,92%	18,92%	8,90%	3,39%
2013	627 400,00	627 400,00	0,00	0,00	3 285 000,00	0,00	0,00	18,21%	18,21%	4,48%	4,48%
2014	742 400,00	742 400,00	0,00	0,00	2 542 800,00	0,00	0,00	15,02%	15,02%	4,48%	4,48%
2015	742 400,00	742 400,00	0,00	0,00	1 800 200,00	0,00	0,00	10,38%	10,38%	5,11%	5,11%
2016	742 400,00	742 400,00	0,00	0,00	1 057 800,00	0,00	0,00	5,95%	5,95%	4,81%	4,81%
2017	451 800,00	451 800,00	0,00	0,00	606 000,00	0,00	0,00	3,32%	3,32%	2,77%	2,77%
2018	417 600,00	417 600,00	0,00	0,00	188 400,00	0,00	0,00	1,01%	1,01%	2,41%	2,41%
2019	188 400,00	188 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	1,05%	1,05%
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez listę przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Relacja /Dob+Dsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (bez wyłączeń)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu u art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń)	Informacja z art. 226 ust. 2 f. wydatki:		Kwoty nadwyżki budżetowej w poszczególnych latach obiegłych prognoza**	Wartość przejętych zobowiązań	w tym: od samodzielnych publicznych ZOZ	
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	związane z funkcjonowaniem organów JST				
11.	12.	12a.	13.	13a.	14.	14a.	15.1.	15.2.	15.3.	15.4.	16.	17.	17.1.
Formuła													
Wykonanie 2009	0,00	14,82%	14,82%	0,00%	TAK	0,00%	5 782 756,56	367 732,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2010	0,00	8,06%	8,06%	0,00%	TAK	0,00%	6 182 561,06	392 423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2011	0,00	4,32%	4,32%	0,75%	TAK	0,75%	7 772 074,53	489 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przewidywane wykonanie 2011	0,00	7,56%	7,56%	0,73%	TAK	0,73%	7 803 655,49	452 915,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2012	0,00	9,07%	6,45%	8,90%	TAK	3,39%	8 056 473,00	380 604,00	0,00	0,00	121 539,30	0,00	0,00
2013	0,00	6,28%	9,02%	4,48%	TAK	4,48%	8 350 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	6,60%	10,34%	4,49%	TAK	4,49%	8 350 000,00	450 000,00	0,00	0,00	742 400,00	0,00	0,00
2015	0,00	8,60%	10,91%	5,11%	TAK	5,11%	8 400 000,00	470 000,00	0,00	0,00	742 400,00	0,00	0,00
2016	0,00	10,09%	11,36%	4,81%	TAK	4,81%	8 500 000,00	490 000,00	0,00	0,00	742 400,00	0,00	0,00
2017	0,00	10,87%	11,11%	2,77%	TAK	2,77%	8 600 000,00	500 000,00	0,00	0,00	451 800,00	0,00	0,00
2018	0,00	11,13%	11,07%	2,41%	TAK	2,41%	8 700 000,00	510 000,00	0,00	0,00	417 600,00	0,00	0,00
2019	0,00	11,18%	11,96%	1,05%	TAK	1,05%	8 800 000,00	520 000,00	0,00	0,00	188 400,00	0,00	0,00
2020	0,00	11,98%	0,00%	0,00%	TAK	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*\* Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej jest szczegółowo opisane w objaśnieniach.

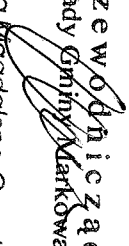
Przewodniczący  
Rady Gminy Markowa  
Marta Magdalena Gonciarz

## Zbiorczo przedsięwzięcia

Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)				2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)				3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego (wydatki bieżące)	
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe		
łącznie nakłady finansowe	4 274 259,00	0,00	4 274 259,00	4 274 259,00	0,00	4 274 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
limit zobowiązań	4 274 259,00	0,00	4 274 259,00	4 274 259,00	0,00	4 274 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2012	1 267 875,00	0,00	1 267 875,00	1 267 875,00	0,00	1 267 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2013	3 006 069,00	0,00	3 006 069,00	3 006 069,00	0,00	3 006 069,00	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		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		0,00	

## Zbiorczo programy, projekty lub zadania

Rok	a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)				b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersstwa publiczno-prywatnego: (razem)				c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)			
	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe	Razem	wydatki bieżące	wydatki majątkowe			
łącznie nakłady finansowe	a	4 274 259,00	0,00	4 274 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
limit zobowiązań	a	4 274 259,00	0,00	4 274 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2012	a	1 267 875,00	0,00	1 267 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2013	a	3 006 069,00	0,00	3 006 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2014	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2015	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

**Przewodniczący**  
 Rady Gminy Markowa  
  
 Maria Magdalena Gonciarz



a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Łączne nakłady finansowe	Limit zobowiązań	Suma limitów wydatków przyjętych w latach WPF
		od	do					
	Razem					4 274 259,00	4 274 259,00	4 273 944,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					4 274 259,00	4 274 259,00	4 273 944,00
1.[m]	Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tamawka - Etap II - Dostawa wody dla mieszkańców wsi Husów i Tamawka	2012	2013			4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2.[m]	PSeAP -Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Podniesienie efektywności działania administracji samorządowej, zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych	2011	2013		Urząd Gminy w Markowej	74 259,00	74 259,00	73 944,00
3.[m]	PSeAP -Podkarpacki Systeme-Administracji Publicznej -	2012	2013		MARKOWA	0,00	0,00	0,00

Przewodniczący  
Rady Gminy Markowa

Marla Magdalena Gonciarz

Rada Gminy

a) **Małkowo** programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)

Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.	Limity wydatków na przedsięwzięcia				
		od	do		2012	2013	2014	2015	
	Razem				1 267 875,00	3 006 069,00	0,00	0,00	
	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	
	- wydatki majątkowe				1 267 875,00	3 006 069,00	0,00	0,00	
1. [m]	Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tamawka - Etap II - Dostawa wody dla mieszkańców wsi Husów i Tamawka	2012	2013		1 200 000,00	3 000 000,00			
2. [m]	PSeAP -Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Podniesienie efektywności działania administracji samorządowej, zapewnienie skutecznych narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie komunikowania się obywateli z sektorem publicznym przy wykorzystaniu systemów teleinformatycznych	2011	2013		67 875,00	6 069,00			
3. [m]	PSeAP -Podkarpacki System e-Administracji Publicznej -	2012	2013		0,00	0,00			

Przewodniczący  
Rady Gminy Małkowo

Marla Magdalena Gonciarz

## Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2012 - 2019

### Uwagi ogólne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2012 - 2019 przyjęto poziom ogólnych kwot dochodów bieżących z 2,5 % ich wzrostem w stosunku rok do roku począwszy od 2013 do 2018 roku włącznie. Jednocześnie w zakresie przyjętego poziomu realizacji planu dochodów majątkowych został określony ich spadek w związku ze znaczącym planowanym spadkiem dochodów z tytułu sprzedaży majątku gminnego.

W zakresie założonego w prognozie planu wydatków bieżących (obok planu dotyczącego roku 2012 odzwierciedlającego uchwałę budżetową) na lata 2013 – 2019 przyjęto wzrost wielkości wydatków, tak aby w odniesieniu do innych pozycji zawartych w prognozie wieloletniej obrazującej sytuację finansową mogły być spełnione w 2014 roku warunki określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych dotyczące wyliczenia indywidualnego dla Gminy Markowa wskaźnika spłaty kwot zobowiązań z tytułu kredytów do planowanych dochodów ogółem w stosunku do średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem.

Na podstawie zawartych w prognozie danych w zakresie sytuacji finansowej Gminy Markowa określonej na lata 2012 – 2019 główny nacisk został położony na wypracowanie takiej konstrukcji planowania budżetu w latach kolejnych, aby w przyjętych wstępnie założeniach (odnoszących się do lat 2012 – 2013) w 2014 roku można było powyższy wymóg ustawy spełnić.

Jest to prognoza nie tyle bezpośrednio wiążąca przyjęte rozwiązania planistycznie (jeden z wariantów do przyjęcia), co obrazująca sytuację bieżącą Gminy Markowa i pokazująca jednocześnie jakimi założeniami należałoby się kierować w latach następnych przy określaniu założeń budżetowych.

### Dochody budżetowe.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 2,5 % ( począwszy od planu na 2013 rok ). Założono , że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody możliwe do realizacji ze sprzedaży majątku gminnego ( dotyczą one szczególnie sprzedaży drzewa z lasu mienia gminnego we wsiach Husów i Tarnawka). Wykazano również w 2012 roku dochody z tytułu realizacji umowy na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. " Budowa Stacji Uzdatniania Wody we wsi Tarnawka oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów - Etap I" z funduszu PROW, oraz w roku 2013 planowane dochody majątkowe ( dotacja z funduszu PROW 2007-2013) z tytułu realizacji II etapu inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Husów i Tarnawka . Na realizację w/w przedsięwzięcia Gmina Markowa złożyła wniosek w miesiącu grudniu 2011 roku.

### **Wydatki budżetowe.**

W zakresie wydatków bieżących przyjęto rozwiązanie polegające na ich wzroście o ok. 2 % począwszy od planu wydatków bieżących w 2013 roku, oraz na wzroście o ok. 1,2 % wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętego w roku 2010 kredytu długoterminowego w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie oraz zaciągniętego w miesiącu grudniu 2011 roku kredytu długoterminowego na finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 1.453.000,- złotych. W roku 2011 Gmina zaciągnęła również pożyczkę w Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie wydatków na inwestycje pn. Budowa Stacji Uzdatniania Wody we wsi Tarnawka oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów – etap I . w kwocie 935.939,30 złotych. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2012-2019 zaplanowano również wydatki na obsługę długu od planowanej do zaciągnięcia w roku 2012 pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 800.000,- złotych na finansowanie inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka – etap II , oraz planowanego kredytu długoterminowy w kwocie 445.000,- złotych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Nie zaplanowano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń w związku z tym, iż ewentualnych poręczeń na moment sporządzenia prognozy mających swoje źródło w planie wydatków budżetowych nie planuje się udzielać innym jednostkom.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku Nr 2 do Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartej umowy na lata 2011 – 2013, z dnia 01.10.2010 roku (wraz z aneksem do umowy) w sprawie określenia szczegółowych zasad współpracy przy realizacji Projektu „PSeAP – Podkarpacki System e-Administracji Publicznej zaplanowanego do realizacji w ramach 3 osi priorytetowej Społeczeństwo Informacyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013”. Ujęto również kwoty planowanej do realizacji na lata 2012-2013 inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka – Etap II na finansowanie której Gmina planuje złożyć wniosek do funduszu PROW – kwota planowanego do realizacji etapu wynosi 4.200.000,- złotych, natomiast kwota planowanego dofinansowania ok. 1.500.000,- złotych.

### **Przychody budżetowe.**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przychody wykazane na 2012 rok stanowią kwotę 1.245.000,- Są to : pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 800.000,- złotych na finansowanie inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka – etap II , oraz kredyt długoterminowy w kwocie 445.000,- złotych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

### **Rozchody budżetowe.**

Spłatę długu zaplanowano na podstawie dokonanej analizy treści zawartej umowy nr 13/2010/GW/R/P i wynikającego z niej harmonogramu spłat wymagalnych rat kredytu zaciągniętego w roku 2010 . W w/w prognozie planuje się spłatę kredytu zaciągniętego w roku 2010 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na realizację zadania inwestycyjnego p.n. Przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Markowej w kwocie 1.050.000,00 złotych na lata 2011 - 2018. Spłatę tego kredytu planuje się w 30 ratach kwartalnych po 35.000,- złotych, począwszy od II kwartału 2011 roku do III kwartału 2018 roku, Planuje się również spłatę w latach 2012 - 2016 zaciągniętego w roku 2011 w Banku Spółdzielczym Głogów Młp. Oddział Markowa

kredytu długoterminowego w kwocie 1.453.000,- złotych na finansowanie planowanego deficytu budżetowego, który jest zaplanowany do spłaty w 20 ratach kwartalnych po 72.650,- każda w latach 2012 – 2016 począwszy od I kwartału 2012 roku do IV kwartału 2016 roku.

Pożyczka zaciągnięta w roku 2011 w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie wydatków na inwestycję p.n. Budowa Stacji Uzdatniania Wody we wsi Tarnawka oraz sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów - Etap I realizowaną w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. w wysokości 935.939,30 złotych będzie podlegała spłacie w roku 2012 po uzyskaniu dofinansowania w ramach działania „ Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej „ objętego PROW 2007-2013.

Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 800.000,- złotych na finansowanie inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka – etap II zaplanowana jest do spłaty w latach 2013 – 2018 w 24 ratach kwartalnych tj. 23 raty po 33.300,- złotych i 1 rata ostatnia - po 34.100,- złotych, począwszy od I kwartału 2013 r. do IV kwartału 2018 roku. Planowany w 2012 roku kredyt długoterminowy w kwocie 445.000,- złotych - jest do spłaty w 28 ratach kwartalnych począwszy od I kwartału 2013 roku do IV kwartału 2019 roku tj. 27 rat po 15.900,- złotych i 1 rata ostatnia po 15.700,- złotych.

#### **Wynik budżetu.**

Wiersz 3 prognozy pn. „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy wierszem 1 „Dochody ogółem”, w tym pokazaną na część dochodową bieżącą i majątkową z szczególnym uwzględnieniem dochodów z sprzedaży majątku, a wierszem 2 „Wydatki ogółem”, jako suma wydatków majątkowych i wydatków bieżących. Wynik budżetu wskazuje na przyjętą konstrukcję założeń planowania budżetowego danego roku. Przyjęcie w zakresie korelacji dochodów do wydatków ogółem może określić budżet z zaplanowanym deficytem, który musi zostać zabezpieczony w formie przychodów (kredyty bankowe lub nadwyżka z lat ubiegłych i wolne środki) lub z zaplanowaną nadwyżką budżetową, wolnymi środkami budżetu, które jako przychody budżetowe w latach kolejnych związane będą w przyjętych założeniach spłaty zaciągniętych w latach poprzednich kredytów długoterminowych. Na rok 2012 zaplanowano nadwyżkę budżetu w kwocie 121.539,30 z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

#### **Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.**

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zostaje w prognozie przyjęte założenie, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia, muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach.

Pozostałą część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

Sytuacji jednak opisanych powyżej wraz z zastosowaniem przyjętej zasady dotyczącej finansowania udzielanych pożyczek lub planowanego deficytu budżetu niniejsza prognoza nie przewiduje na moment jej przyjęcia.

**Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.**

Wiersz 7 prognozy pokazuje kwotę stanowiącą wartość długu określonego na koniec każdego roku, i który jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata długu. Stan zadłużenia Gminy na koniec 2012 roku wynosić będzie 3.214.400,00 złotych i będzie stanowić 18,92 % planowanych dochodów budżetu gminy na ten rok.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat ubiegłych z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem .

Kolumna 10 i 10a oraz 13 i 14 prognozy związana jest z planowaną łączną kwotą spłaty zobowiązań i stanowi obliczenie (ujęte w formie %) dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych - tylko długoterminowych + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) + potencjalna spłata kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji) / dochody ogółem.

Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych oraz zaciągniętych kredytów długoterminowych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań będzie wynosić w roku 2012 - 1.511.539,30 i stanowić będzie 8,90 % planowanych dochodów budżetu gminy. Po uwzględnieniu wyłączeń z art. 169 ust. 3 ustawy o finansach publicznych kwota ta będzie wynosić 575.600,00 złotych i stanowić będzie 3,39% planowanych dochodów budżetu.

W kolumnie 13a i 14a została pokazana relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych ujęta w formie jej spełnienia (TAK) lub nie spełnienia (NIE) w poszczególnych latach objętych prognozą wraz z wynikiem (+,-) stanowiącym o wartości spełnienia lub braku spełnienia niniejszego wskaźnika. Jest to wobec tego bardzo istotna pozycja prognozy na gruncie obligujących jednostki samorządu terytorialnego do nowych rozwiązań w zakresie możliwości zaciągania długu, monitorująca i pokazująca stan finansów Gminy, oraz pozycja która winna spełniać rolę strategiczną w zakresie przyszłego planowania budżetowego.

Wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia gminy zgodnie z art 243 ustawy o finansach publicznych będzie wartością obowiązującą począwszy od budżetu uchwalanego na rok 2014.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) na lata 2011 – 2013 objęte Wieloletnią Prognozą Finansową zamiast zasad, o których mowa przepisach art. 226 ust. 1 pkt.6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169 – 171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj. prog. 15 % i 60 %.

W zaprezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2012 – 2019 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniona w przyjętych rozwiązaniach budżetowych w latach 2012-2019.

Przewodniczący  
Rady Gminy Markowa

Małgorzata Magdalena Gonciarz