

ZARZĄDZENIE NR 89/12
WÓJTA GMINY MARKOWA

z dnia 14 listopada 2012 r.

w sprawie opracowania i przyjęcia projektu uchwały o Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Markowa na lata 2013 - 2021

Działając na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca o
samorządzie gminnym /(tekst jedn. z 2001 r. Dz.U. Nr 142 poz. 1591), oraz art. 226 –
230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o Finansach Publicznych (Dz.U. Nr 157
poz. 1240)

z a r z ą d z a m :

§ 1

1. Przyjmuje się projekt uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2013 – 2021 zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.
2. Projekt uchwały wraz z załącznikami przedkłada się Radzie Gminy Markowa i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

Wójt Gminy

mgr inż. Tadeusz Bar

UCHWAŁA NR/.....
RADY GMINY MARKOWA
z dniar.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa
na lata 2013-2021

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 2013 – 2021, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2013-2021 stanowi załącznik nr 3 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 do kwoty 800.000,00

§ 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 do kwoty 1.500.000,00 złotych

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 r.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXII/101/12 Rady Gminy Markowa z dnia 27 lutego 2012 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2012 – 2019.

Wójt Gminy
Bar
mgr inż. Tadeusz Bar

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Markowa z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:				w tym:			
		1a	1b		1c		1d	1e	
			1aue	1at1	1b	1c		1due	1d
symbol	1	1a	1aue	1at1	1b	1c	1due	1d	
Formuła	[1a]+[1b]								
Wykonanie 2010	15 998 524,07	15 252 341,90	0,00	0,00	746 182,17	89 742,94	0,00	0,00	
Wykonanie 2011	17 927 494,11	15 877 810,30	0,00	0,00	2 049 683,81	94 134,69	1 578 719,00	1 578 719,00	
Plan 3 kw. 2012	19 303 218,43	16 339 963,53	68 823,64	0,00	2 963 254,90	60 000,00	2 482 399,90	2 482 399,90	
1) Wykonanie 2012	19 303 218,43	16 339 963,53	68 823,64	0,00	2 963 254,90	60 000,00	2 482 399,90	2 482 399,90	
2013	17 802 349,00	15 930 462,00	0,00	0,00	1 871 887,00	68 000,00	1 803 887,00	1 803 887,00	
2014	27 060 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	
2015	18 210 000,00	18 150 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	
2016	18 570 000,00	18 510 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	
2017	18 940 000,00	18 880 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	
2018	19 310 000,00	19 250 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	
2019	19 690 000,00	19 630 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	
2020	20 080 000,00	20 020 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	
2021	20 480 000,00	20 420 000,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmują się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące razem	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowiźń od: kredytów i pożyczek oraz wymagalnych papierów wartościowych)	z tego:						z tego:					
				z tytułu gwarancji i poręczeń	w tym:		na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	na projekty realizowane przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2	w tym:		Wydatki bieżące na obsługę długu	w tym:	Wydatki majątkowe	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169suufp	2d			2g	2f				2f1	7b
symbol	27	24	2	2c	2d	2g	2f	2f1	7b	7b1	10	10b	10b1		
Formuła	[10]*[24]	[2]*[7b]													
Wykonanie 2010	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	7 910 341,51				
Wykonanie 2011	20 627 232,10	14 721 734,66	14 696 216,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 517,97	25 517,97	5 905 497,44				
Plan 3 kw. 2012	18 908 297,82	15 563 936,22	15 418 936,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00	145 000,00	3 344 361,60				
1) Wykonanie 2012	18 068 897,82	15 538 936,22	15 418 936,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	2 529 961,60				
2013	21 961 120,00	15 556 276,00	15 406 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	5 804 844,00		4 638 644,00		
2014	26 078 800,97	15 755 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	10 323 800,97		4 638 644,00		
2015	17 313 000,00	15 931 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	1 382 000,00		0,00		
2016	17 673 000,00	15 982 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 000,00	231 000,00	1 691 000,00		0,00		
2017	18 333 600,00	16 207 000,00	16 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00	182 000,00	2 126 600,00		0,00		
2018	18 703 708,91	16 366 000,00	16 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00	107 000,00	2 337 708,91		0,00		
2019	19 155 400,00	16 545 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00	66 000,00	2 610 400,00		0,00		
2020	19 546 200,00	16 815 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	2 731 200,00		0,00		
2021	20 160 229,00	17 108 000,00	17 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	3 052 229,00		0,00		

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmują się przewidziane wykonanie

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Dochody bieżące - wydatki bieżące	Przychody budżetu	z tego:							
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych angazowana w budżecie roku bieżącego	w tym:	4.1a	4.2	w tym:	4.2a	11	w tym:
symbol	28	25	29	4.1	4.1a	4.2	4.2a	11	11a	5	5a
Formuła	[1]i[27]	[1a]i[24]	[4.1]+[4.2]+[5]+[11]								
Wykonanie 2010	-5 964 384,36	1 199 774,98	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	-2 699 737,99	1 156 075,64	2 388 848,21	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 848,21	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	394 920,61	776 027,31	1 245 091,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 091,09	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	1 234 320,61	801 027,31	430 691,09	0,00	0,00	0,00	0,00	430 691,09	0,00	0,00	0,00
2013	-3 558 771,00	374 186,00	5 539 378,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 539 378,00	3 558 771,00	0,00	0,00
2014	981 199,03	11 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	897 000,00	2 219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	897 000,00	2 528 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	606 400,00	2 673 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	606 291,09	2 884 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	534 600,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	533 800,00	3 205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	319 771,00	3 312 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmują się przewidziane wykonanie

symbol	30	7a	z tego:		8	13	13a	14	wskazniki z art. 169/170 surf				15	
			w tym:	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy o udziale na dany rok budżetowy					inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	kwota długu	w tym:	dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne - umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.)		łącznie kwota wyłączeń z art. 170 ust. 3 surf
Formuła	[7a]x[8]								(13a)/(14)	(13b)/(14)	(13c)/(14)	(13d)/(14)	(7a)+(7b)+(7c)/(14)	(7a)+(7b)+(7c)+(7d)/(7a)+(7b)+(7c)+(7d)
Wykonanie 2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00		6,56%	6,56%	0,00%	0,00%	0,00
Wykonanie 2011	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	3 333 848,21	935 939,30	0,00		18,60%	13,38%	0,73%	0,73%	0,00
Plan 3 kw. 2012	2 171 539,30	2 171 539,30	935 939,30	0,00	0,00	2 407 491,09	935 939,30	0,00		12,47%	7,62%	12,00%	7,15%	0,00
1) Wykonanie 2012	1 942 249,18	1 942 249,18	935 848,21	0,00	0,00	1 817 290,12	935 848,21	0,00		9,41%	4,57%	10,68%	5,84%	0,00
2013	1 980 607,00	1 980 607,00	1 478 207,00	0,00	0,00	5 376 061,12	1 478 207,00	0,00		30,20%	21,90%	11,97%	3,66%	0,00
2014	981 199,03	981 199,03	0,00	0,00	0,00	4 394 862,09	0,00	0,00		16,24%	16,24%	4,57%	4,57%	0,00
2015	897 000,00	897 000,00	0,00	0,00	0,00	3 497 862,09	0,00	0,00		19,21%	19,21%	6,19%	6,19%	0,00
2016	897 000,00	897 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 862,09	0,00	0,00		14,01%	14,01%	5,81%	5,81%	0,00
2017	606 400,00	606 400,00	0,00	0,00	0,00	1 994 482,09	0,00	0,00		10,53%	10,53%	3,77%	3,77%	0,00
2018	606 291,09	606 291,09	0,00	0,00	0,00	1 388 171,00	0,00	0,00		7,19%	7,19%	3,48%	3,48%	0,00
2019	534 600,00	534 600,00	0,00	0,00	0,00	853 571,00	0,00	0,00		4,34%	4,34%	2,94%	2,94%	0,00
2020	533 800,00	533 800,00	0,00	0,00	0,00	319 771,00	0,00	0,00		1,59%	1,59%	2,73%	2,73%	0,00
2021	319 771,00	319 771,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00%	0,00%	1,60%	1,60%	0,00

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

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym umiunuje się przewidywane wykonanie

wskaźniki z art. 243 ufp											Informacja z art. 226 ust. 2		
Wyszczególnienie	Relacja (Dp- Wb+Hsm)/Do, o której mowa w art. 243 w danym roku	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (z związkiem oraz bez wyłączeń)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (planistycznie-go)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (bez wyłączeń) (z wykonaniem za rok N-1)	Relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń UE)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (planistycznego)	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp (po uwzględnieniu wyłączeń UE) (z wykonaniem za rok N-1)	2a	2b	2e	10a
symbol	20	20a	20b	21	21a	21b	22	22a	22b	2a	2b	2e	10a
Formuła	$(1+1+24+1+10)/11$	średnia z trzech poprzednich lat [20]	średnia z trzech poprzednich lat [20]	$(7+1+7+1+1+2+1+1+1+1)/11$	[21]<=[20a]	[21]<=[20b]	$(7+1+1+7+1+1+1+2+1+1+1+1+1+1)/11$	[22]<=[20a]	[22]<=[20b]				
Wykonanie 2010	8,06%	8,06%	8,06%	0,00%	TAK	TAK	0,00%	TAK	TAK	6 182 561,06	392 423,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	6,97%	6,97%	6,97%	0,73%	TAK	TAK	0,73%	TAK	TAK	7 803 655,49	452 915,44	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	4,33%	4,33%	4,33%	12,00%	TAK	TAK	7,15%	TAK	TAK	8 030 272,00	380 604,00	0,00	1 225 714,00
1) Wykonanie 2012	4,46%	4,46%	4,46%	10,68%	TAK	TAK	5,84%	TAK	TAK	8 030 272,00	380 604,00	0,00	411 314,00
2013	2,48%	6,45%	6,50%	11,97%	NIE	NIE	3,66%	TAK	TAK	8 211 316,00	437 000,00	0,00	4 638 644,00
2014	41,78%	4,59%	4,64%	4,57%	TAK	TAK	4,57%	TAK	TAK	8 350 000,00	450 000,00	0,00	0,00
2015	12,52%	16,20%	16,24%	6,19%	TAK	TAK	6,19%	TAK	TAK	8 400 000,00	470 000,00	0,00	0,00
2016	13,94%	18,93%	18,93%	5,81%	TAK	TAK	5,81%	TAK	TAK	8 500 000,00	490 000,00	0,00	0,00
2017	14,43%	22,75%	22,75%	3,77%	TAK	TAK	3,77%	TAK	TAK	8 600 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2018	15,25%	13,63%	13,63%	3,48%	TAK	TAK	3,48%	TAK	TAK	8 700 000,00	510 000,00	0,00	0,00
2019	15,97%	14,54%	14,54%	2,94%	TAK	TAK	2,94%	TAK	TAK	8 800 000,00	520 000,00	0,00	0,00
2020	16,26%	15,22%	15,22%	2,73%	TAK	TAK	2,73%	TAK	TAK	8 900 000,00	530 000,00	0,00	0,00
2021	16,46%	15,83%	15,83%	1,60%	TAK	TAK	1,60%	TAK	TAK	9 000 000,00	540 000,00	0,00	0,00

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym umiemy się przewidywane wykonanie

Wyszczególnienie	Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą **	Wartość przejętych zobowiązań	w tym:		Kwoty ujęte w prognozie dochodów, wydatków i długu związane ze spłatą zobowiązań przejętych od spzoz				
			od spzoz	17a	17c	17d	17e1	17e2	w tym:
symbol	16	17		17a	17c	17d	17e1	17e2	17e2.1
Formuła									
Wykonanie 2010	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2011	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2012	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Wykonanie 2012	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	981 199,03	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	897 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	897 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	606 400,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	606 291,09	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	534 600,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	533 800,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	319 771,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wolf Gminy
mgr inż. Tadeusz Bar

1) do dnia sporządzenia sprawozdań rocznych w wierszu tym ujmują się przewidziane wykonanie

Załącznik Nr 2 do Uchwały
Rady Gminy Markowa z dnia

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2013	Limit 2014
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					4 664 358,00	4 638 644,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					4 664 358,00	4 638 644,00	0,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					4 664 358,00	4 638 644,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					4 664 358,00	4 638 644,00	0,00
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)					4 664 358,00	4 638 644,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					4 664 358,00	4 638 644,00	0,00
Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka - Etap II - Dostawa wody dla mieszkańców wsi Husów i Tarnawka		Urząd Gminy w Markowej	2012	2013	4 250 000,00	4 250 000,00	0,00
PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej - Podniesienie efektywności działania administracji samorządowej; zapewnienie skutecznego narzędzi dostępu obywateli do informacji sektora publicznego oraz umożliwienie		Urząd Gminy w Markowej	2011	2013	414 358,00	388 644,00	0,00
PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej -		MARKOWA	2012	2013	0,00	0,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)					0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit. a i b) (razem)					0,00	0,00	0,00

Limit 2015	Limit 2016	Limit zobowiązań
0,00	0,00	4 614 358,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	4 614 358,00
0,00	0,00	4 614 358,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	4 614 358,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	4 614 358,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	4 200 000,00
0,00	0,00	414 358,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00
3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego(razem)	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	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

Rok	Zbiorczo				1) programy, projekty lub zadania (razem)				2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych 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	wydatki bieżące	wydatki majątkowe			
łącznie nakłady finansowe	4 664 358,00	0,00	4 664 358,00	4 664 358,00	0,00	4 664 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
limit zobowiązań	4 614 358,00	0,00	4 614 358,00	4 614 358,00	0,00	4 614 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		
2013	4 638 644,00	0,00	4 638 644,00	4 638 644,00	0,00	4 638 644,00	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		

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 partnerstwa 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
łączne nakłady finansowe	a	4 664 358,00	4 664 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
limit zobowiązań	a	4 614 358,00	4 614 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2013	a	4 638 644,00	4 638 644,00	0,00	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
2016	a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wolf Consulting

mgr inż. Tadeusz Bar

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)
wól. podkarpackie
Wykaz przedsięwzięć

Limity wydatków na przedsięwzięcia

L.p.	Nazwa i cel	Okres realizacji		Rozdz.			2013	2014	2015
		od	do						
	Razem						4 638 644,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące						0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe						4 638 644,00	0,00	0,00
1. [m]	Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka - Etap II - Dostawa wody dla mieszkańców wsi Husów i Tarnawka	2012	2013				4 250 000,00		
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				388 644,00		
3. [m]	PSeAP -Podkarpacki Systeme-Administracji Publicznej -	2012	2013				0,00		

a) programy projektowe 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					4 664 358,00	4 614 358,00	4 638 644,00
	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
	- wydatki majątkowe					4 664 358,00	4 614 358,00	4 638 644,00
1. [m]	Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka - Etap II - Dostawa wody dla mieszkańców wsi Husów i Tarnawka	2012	2013		Urząd Gminy w Markowej	4 250 000,00	4 200 000,00	4 250 000,00
2. [m]	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji - Podniesienie efektywności działania administracji samorządowej, zapewnienie skutecznego 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	414 358,00	414 358,00	388 644,00
3. [m]	PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej -	2012	2013		MARKOWA	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy
Markowa na lata 2013 - 2021**

Uwagi ogólne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2013 - 2021 przyjęto poziom ogólnych kwot dochodów bieżących z 2,0 % ich wzrostem w stosunku rok do roku począwszy od 2015 do 2021 roku włącznie. w zakresie przyjętego poziomu realizacji planu dochodów majątkowych zostały one określone na tym samym poziomie. Dochody bieżące zaplanowane w roku 2014 są wysokie ze względu na niskie wskaźniki spłaty w latach 2011-2013 i niski średni wskaźnik w roku 2014, który trudno byłoby zachować przy niskich dochodach w tym roku.

W zakresie założonego w prognozie planu wydatków bieżących (obok planu dotyczącego roku 2013 odzwierciedlającego uchwałę budżetową) na lata 2014 – 2021 przyjęto minimalny wzrost wielkości wydatków bieżących, 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 2013 – 2021 główny nacisk został położony na wypracowanie takiej konstrukcji planowania budżetu w latach kolejnych, aby w przyjętych wstępnie założeniach (odnoszących się do lat 2011 – 2013) w 2014 roku można było powyższy wymóg ustawowy spełnić. Pomimo takich założeń w roku 2014 ze względu na niski wskaźnik wynikający z art 243 oraz niski maksymalny wskaźnik spłaty relacje te nie zostałyby spełnione . Zostały one spełnione tylko ze względu zawyżenia dochodów bieżących. Jest to prognoza 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 2,0 % (począwszy od planu na 2015 rok). Założono , że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata. Dochody bieżące zaplanowane w roku 2014 są wysokie ze

względu na niskie maksymalne wskaźniki spłaty w latach 2011-2013 i niski i wskaźnik w roku 2014, który trudno byłoby zachować przy niskich dochodach w tym roku.

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). W roku 2013 wykazano dochody majątkowe - środki Funduszu PROW na współfinansowanie inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka - etap II, oraz środki na współfinansowanie projektu "PSeAP- Podkarpacki System e-administracji Publicznej" z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2007-2013.

Wydatki budżetowe.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto rozwiązanie polegające na ich wzroście o ok. 1 % począwszy od planu wydatków bieżących w 2014 roku, oraz na wzroście o ok. 1,2 % wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych tj. pożyczki zaciągniętej w roku 2010 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie, kredytu długoterminowego zaciągniętego w m-cu grudniu 2011 roku na finansowanie planowanego deficytu budżetowego w kwocie 1.453.000,- złotych, planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w roku 2012 w m-cu grudniu na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, zaplanowano również wydatki na obsługę długu od planowanej do zaciągnięcia w roku 2013 r. pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 1.500,000,00 złotych na finansowanie inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka – etap II, oraz planowanego kredytu długoterminowego w kwocie 2.561.171,- złotych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz na sfinansowanie planowanego deficytu. 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 2012 – 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. Kwota na realizację w/w przedsięwzięć w roku 2013 wynosi -4.636.644,00 złotych.

Przychody budżetowe.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przychody wykazane na 2013 rok stanowią kwotę

5.539.378,00 Są to : pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 1.500,000,- złotych na finansowanie inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka – etap II , oraz kredyt długoterminowy w kwocie 2.561.171- złotych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich, oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu, pożyczka w kwocie 1.478.207,- z Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie wydatków na inwestycję p.n."Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka – etap II.

Rozchody budżetu .

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, Po rozliczeniu ostatecznym tego kredytu w związku z otrzymaną dotacją ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego pozostaje kwota do spłaty na lata 2013-2014 w wysokości 224.199,03 złotych z tego **w roku 2013 - 140.000,-** złotych. Pozostaje również do spłaty kwota 1.162.400 złotych kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2011 w Banku Spółdzielczym Głogów Młp. Oddział Markowa 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. Kwota do spłaty **w roku 2013 - 290.600,-** złotych. Planuje się również do spłaty pożyczkę którą Gmina zaplanowała zaciągnąć w roku 2012 w kwocie 430.691,09 złotych. Jest ona planowana do spłaty w latach 2013 - 2018 . **W roku 2013 kwota do spłaty wynosić będzie 71.800,00** Pożyczka planowana do zaciągnięcia w roku 2013 w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie wydatków na inwestycję p.n. Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów - Etap II realizowaną w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 **w wysokości 1.478.207,-** złotych planowana jest do spłaty w całej wysokości w roku 2013 Ogółem kwota do spłaty pożyczek i kredytów wynosić będzie **1.980.607,- złotych.**

Planowana kwota rozchodów w roku 2013 wynosić będzie 1.980.607,- złotych .

Wynik budżetu.

Wiersz 28 prognozy pn. „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy wierszem 1 „Dochody ogółem”, w tym pokazaną na część dochodową bieżącą i majątkową z szczególnym uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży majątku, a wierszem 27 „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 2013 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 3.558.771,- złotych, którego źródłem finansowania będą przychody z pozyczek i kredytów.

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 w 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.

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

Wiersz 13 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 2013 roku wynosić będzie 5.376.061,12 złotych i będzie stanowić 30,20%, a po uwzględnieniu wyłączeń 21,90 % 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 zaciągającym długiem .

Kolumna 19 i 19a 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 2013 - 1.980.607,- złotych i stanowić będzie 11,97 % planowanych dochodów budżetu gminy. Po uwzględnieniu wyłączeń z art. 169 ust. 3 ustawy o finansach publicznych kwota ta będzie wynosić 502.400,00 złotych i stanowić będzie 3,66 % planowanych dochodów budżetu.

W kolumnie 21a, 21b i 22a, 22 b 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.

W roku 2013 w Wieloletniej Prognozie Finansowej pokazane jest, że relacja ta nie została spełniona tj. wskaźnik spłaty długu z art. 243 bez wyłączeń nie został zachowany, natomiast w kol. 22a i 22b po uwzględnieniu wyłączeń relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów zostaje spełniona.

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

W prognozach finansowych na rok 2014 relacja ta zostanie spełniona tylko wtedy gdy kwota dochodów własnych będzie wysoka ze względu na niski maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty długu. 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. progi 15 % i 60 %.

W zaprezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2013 – 2021 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniona w przyjętych rozwiązaniach budżetowych .

Wójt Gminy

mgr inż. Tadeusz Bar