

UCHWAŁA NR XXXII/124/17

**RADY GMINY MARKOWA
z dnia 27 stycznia 2017 r.**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa na
lata 2017 - 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 446, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, z późn. zm.)

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

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Markowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2017 – 2027, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2017-2027 stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Określa się przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych jak w załączniku 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:

- 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 150.000 zł,
 - b) usług pocztowych do kwoty 150.000 zł,
 - c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 1.200.000 zł,
 - d) usługi internetowe do kwoty 40.000 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:

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 50.000 zł,
- b) usług pocztowych do kwoty 30.000 zł,
- c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 600.000 zł,
- d) usługi internetowe do kwoty 20.000 zł.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XVII/78/16 Rady Gminy Markowa z dnia 21 stycznia 2016 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2016-2027

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA



Krystyna Handz-Bembenik

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do
Uchwały Nr XXXII/124/17
Rady Gminy Markowa
z dnia 27 stycznia 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	w tym:						z tego:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku ^x	
						w tym:	w tym:				majątki	oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1..1]+[1.2]	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	
Wykonanie 2014	19 990 160,92	18 892 221,21	1 855 812,00	197 494,70	5 684 162,39	2 074 467,66	7 427 293,00	3 727 459,12	1 097 939,71	100 479,06	997 460,65	
Wykonanie 2015	19 414 619,07	18 214 366,54	2 005 978,00	131 893,33	4 673 123,85	2 444 946,11	7 798 952,00	3 604 419,36	1 200 252,53	119 647,65	1 080 604,88	
Plan 3 kw. 2016	23 779 627,05	22 937 478,41	2 289 346,00	150 000,00	4 889 900,00	2 450 000,00	8 039 500,00	7 568 732,41	842 148,64	90 000,00	752 148,64	
Wykonanie 2016	24 725 948,69	23 938 332,48	2 325 251,00	91 347,08	5 395 716,10	2 477 578,89	8 094 500,00	8 031 518,30	787 616,21	109 530,34	678 085,87	
2017	23 708 987,00	23 648 987,00	2 386 851,00	120 000,00	4 525 000,00	2 470 000,00	8 348 055,00	8 269 081,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2018	24 710 000,00	24 650 000,00	2 600 000,00	100 000,00	5 150 000,00	2 450 000,00	8 200 000,00	8 600 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2019	25 070 000,00	25 010 000,00	2 700 000,00	100 000,00	5 210 000,00	2 450 000,00	8 300 000,00	8 700 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2020	25 440 000,00	25 380 000,00	2 800 000,00	100 000,00	5 280 000,00	2 450 000,00	8 400 000,00	8 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2021	25 810 000,00	25 750 000,00	2 900 000,00	100 000,00	5 350 000,00	2 450 000,00	8 500 000,00	8 900 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2022	26 205 000,00	26 145 000,00	3 000 000,00	100 000,00	5 445 000,00	2 500 000,00	8 600 000,00	9 000 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2023	26 650 000,00	26 590 000,00	3 100 000,00	100 000,00	5 590 000,00	2 500 000,00	8 700 000,00	9 100 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2024	27 055 000,00	26 995 000,00	3 200 000,00	100 000,00	5 695 000,00	2 500 000,00	8 800 000,00	9 200 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2025	27 460 000,00	27 400 000,00	3 300 000,00	100 000,00	5 800 000,00	2 500 000,00	8 900 000,00	9 300 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2026	27 885 000,00	27 825 000,00	3 400 000,00	100 000,00	6 025 000,00	2 500 000,00	9 000 000,00	9 400 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2027	28 310 000,00	28 250 000,00	3 500 000,00	100 000,00	6 150 000,00	2 500 000,00	9 000 000,00	9 500 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wykazanie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		z tego:		Wydatki majątkowe ^x		
				2.1.1	2.1.2	w tym:				
						2.1.1.1	2.1.1.2			
Wykazanie 2014	21 302 619,27	16 706 756,66	0,00	0,00	130 226,10	130 226,10	0,00	4 595 862,61		
Wykazanie 2015	22 084 135,26	16 824 770,83	0,00	0,00	204 612,52	204 612,52	0,00	5 259 364,43		
Plan 3 kw. 2016	24 881 982,13	21 414 607,54	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	3 467 374,59		
Wykazanie 2016	24 299 133,59	21 271 623,59	0,00	0,00	236 888,81	236 888,81	0,00	3 027 510,00		
2017	25 095 780,96	22 760 584,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	2 335 196,96		
2018	24 154 408,91	22 650 000,00	0,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	1 504 408,91		
2019	24 454 800,00	22 750 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	1 704 800,00		
2020	24 566 100,00	22 850 000,00	0,00	0,00	225 000,00	225 000,00	0,00	1 716 100,00		
2021	24 921 600,00	22 950 000,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	1 971 600,00		
2022	25 294 451,89	23 050 000,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	2 244 451,89		
2023	25 802 779,00	23 150 000,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	2 652 779,00		
2024	26 465 000,00	23 250 000,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	3 215 000,00		
2025	26 860 000,00	23 350 000,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	3 510 000,00		
2026	27 333 779,42	23 450 700,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	3 883 079,42		
2027	27 890 598,00	23 550 000,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	4 340 598,00		
Formuła	[2.1]+[2.2]	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2

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

Lp	3	4	z tego:		4.1	4.2	4.3	4.4
			Nadwyżka budżetowa z pkt ubiegłych	Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x				
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]	4.1	4.2	4.3	4.4	4.4.1	
Wykonanie 2014	-1 312 458,35	4 496 105,32	0,00	2 294 884,74	2 201 220,58	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	-2 669 516,19	4 761 946,94	0,00	2 051 244,94	2 710 702,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	-1 102 355,08	1 653 355,08	0,00	1 653 355,08	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	426 815,10	1 658 630,75	0,00	1 658 630,75	0,00	0,00	0,00	
2017	-1 386 793,96	1 832 493,96	0,00	1 534 445,85	298 048,11	0,00	0,00	
2018	555 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	615 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	873 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	888 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	910 548,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	847 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	551 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	419 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1]+[5.2]	5.1	[5.1.1]+[5.1.2]+[5.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Wykonanie 2014	1 132 402,03	1 132 402,03	540 503,00	540 503,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	433 800,00	433 800,00	71 400,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	551 000,00	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	551 000,00	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	445 700,00	445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	555 591,09	555 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	615 200,00	615 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	873 900,00	873 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	888 400,00	888 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	910 548,11	910 548,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	847 221,00	847 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	551 220,58	551 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 402,00	419 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.-] - [2.-]	[1.-] + [4.1] + [4.2] - [2.-] - [2.1.2]
Wykonanie 2014	5 273 232,67	0,00	2 185 464,55	4 480 349,29
Wykonanie 2015	7 550 134,67	0,00	1 389 595,71	3 440 840,65
Plan 3 kw. 2016	6 999 134,67	0,00	1 522 870,87	3 176 225,95
Wykonanie 2016	6 999 134,67	0,00	2 666 708,89	4 325 339,64
2017	6 851 482,78	0,00	888 403,00	2 422 848,85
2018	6 295 891,69	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2019	5 680 691,69	0,00	2 260 000,00	2 260 000,00
2020	4 806 791,69	0,00	2 530 000,00	2 530 000,00
2021	3 918 391,69	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2022	3 007 843,58	0,00	3 095 000,00	3 095 000,00
2023	2 160 622,58	0,00	3 440 000,00	3 440 000,00
2024	1 570 622,58	0,00	3 745 000,00	3 745 000,00
2025	970 622,58	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00
2026	419 402,00	0,00	4 374 300,00	4 374 300,00
2027	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

		Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związków samorządów terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów budżetowych o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetowe, do ustalenia dla danego roku (wskaźnik jednorooczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (9)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykażone roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykażone roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządów terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykażone roku poprzedzającego rok budżetowy			
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1			
Formula	$\frac{100 \cdot (22.1.1 + 23.1.1 + 24.1.1 + 25.1.1 + 26.1.1 + 27.1.1 + 28.1.1 + 29.1.1 + 30.1.1 + 31.1.1 + 32.1.1 + 33.1.1 + 34.1.1 + 35.1.1 + 36.1.1 + 37.1.1 + 38.1.1 + 39.1.1 + 40.1.1 + 41.1.1 + 42.1.1 + 43.1.1 + 44.1.1 + 45.1.1 + 46.1.1 + 47.1.1 + 48.1.1 + 49.1.1 + 50.1.1 + 51.1.1 + 52.1.1 + 53.1.1 + 54.1.1 + 55.1.1 + 56.1.1 + 57.1.1 + 58.1.1 + 59.1.1 + 60.1.1 + 61.1.1 + 62.1.1 + 63.1.1 + 64.1.1 + 65.1.1 + 66.1.1 + 67.1.1 + 68.1.1 + 69.1.1 + 70.1.1 + 71.1.1 + 72.1.1 + 73.1.1 + 74.1.1 + 75.1.1 + 76.1.1 + 77.1.1 + 78.1.1 + 79.1.1 + 80.1.1 + 81.1.1 + 82.1.1 + 83.1.1 + 84.1.1 + 85.1.1 + 86.1.1 + 87.1.1 + 88.1.1 + 89.1.1 + 90.1.1 + 91.1.1 + 92.1.1 + 93.1.1 + 94.1.1 + 95.1.1 + 96.1.1 + 97.1.1 + 98.1.1 + 99.1.1 + 100.1.1)}{100}$	$\frac{100 \cdot (22.1.1 + 23.1.1 + 24.1.1 + 25.1.1 + 26.1.1 + 27.1.1 + 28.1.1 + 29.1.1 + 30.1.1 + 31.1.1 + 32.1.1 + 33.1.1 + 34.1.1 + 35.1.1 + 36.1.1 + 37.1.1 + 38.1.1 + 39.1.1 + 40.1.1 + 41.1.1 + 42.1.1 + 43.1.1 + 44.1.1 + 45.1.1 + 46.1.1 + 47.1.1 + 48.1.1 + 49.1.1 + 50.1.1 + 51.1.1 + 52.1.1 + 53.1.1 + 54.1.1 + 55.1.1 + 56.1.1 + 57.1.1 + 58.1.1 + 59.1.1 + 60.1.1 + 61.1.1 + 62.1.1 + 63.1.1 + 64.1.1 + 65.1.1 + 66.1.1 + 67.1.1 + 68.1.1 + 69.1.1 + 70.1.1 + 71.1.1 + 72.1.1 + 73.1.1 + 74.1.1 + 75.1.1 + 76.1.1 + 77.1.1 + 78.1.1 + 79.1.1 + 80.1.1 + 81.1.1 + 82.1.1 + 83.1.1 + 84.1.1 + 85.1.1 + 86.1.1 + 87.1.1 + 88.1.1 + 89.1.1 + 90.1.1 + 91.1.1 + 92.1.1 + 93.1.1 + 94.1.1 + 95.1.1 + 96.1.1 + 97.1.1 + 98.1.1 + 99.1.1 + 100.1.1)}{100}$	$\frac{100 \cdot (22.1.1 + 23.1.1 + 24.1.1 + 25.1.1 + 26.1.1 + 27.1.1 + 28.1.1 + 29.1.1 + 30.1.1 + 31.1.1 + 32.1.1 + 33.1.1 + 34.1.1 + 35.1.1 + 36.1.1 + 37.1.1 + 38.1.1 + 39.1.1 + 40.1.1 + 41.1.1 + 42.1.1 + 43.1.1 + 44.1.1 + 45.1.1 + 46.1.1 + 47.1.1 + 48.1.1 + 49.1.1 + 50.1.1 + 51.1.1 + 52.1.1 + 53.1.1 + 54.1.1 + 55.1.1 + 56.1.1 + 57.1.1 + 58.1.1 + 59.1.1 + 60.1.1 + 61.1.1 + 62.1.1 + 63.1.1 + 64.1.1 + 65.1.1 + 66.1.1 + 67.1.1 + 68.1.1 + 69.1.1 + 70.1.1 + 71.1.1 + 72.1.1 + 73.1.1 + 74.1.1 + 75.1.1 + 76.1.1 + 77.1.1 + 78.1.1 + 79.1.1 + 80.1.1 + 81.1.1 + 82.1.1 + 83.1.1 + 84.1.1 + 85.1.1 + 86.1.1 + 87.1.1 + 88.1.1 + 89.1.1 + 90.1.1 + 91.1.1 + 92.1.1 + 93.1.1 + 94.1.1 + 95.1.1 + 96.1.1 + 97.1.1 + 98.1.1 + 99.1.1 + 100.1.1)}{100}$	$\frac{100 \cdot (22.1.1 + 23.1.1 + 24.1.1 + 25.1.1 + 26.1.1 + 27.1.1 + 28.1.1 + 29.1.1 + 30.1.1 + 31.1.1 + 32.1.1 + 33.1.1 + 34.1.1 + 35.1.1 + 36.1.1 + 37.1.1 + 38.1.1 + 39.1.1 + 40.1.1 + 41.1.1 + 42.1.1 + 43.1.1 + 44.1.1 + 45.1.1 + 46.1.1 + 47.1.1 + 48.1.1 + 49.1.1 + 50.1.1 + 51.1.1 + 52.1.1 + 53.1.1 + 54.1.1 + 55.1.1 + 56.1.1 + 57.1.1 + 58.1.1 + 59.1.1 + 60.1.1 + 61.1.1 + 62.1.1 + 63.1.1 + 64.1.1 + 65.1.1 + 66.1.1 + 67.1.1 + 68.1.1 + 69.1.1 + 70.1.1 + 71.1.1 + 72.1.1 + 73.1.1 + 74.1.1 + 75.1.1 + 76.1.1 + 77.1.1 + 78.1.1 + 79.1.1 + 80.1.1 + 81.1.1 + 82.1.1 + 83.1.1 + 84.1.1 + 85.1.1 + 86.1.1 + 87.1.1 + 88.1.1 + 89.1.1 + 90.1.1 + 91.1.1 + 92.1.1 + 93.1.1 + 94.1.1 + 95.1.1 + 96.1.1 + 97.1.1 + 98.1.1 + 99.1.1 + 100.1.1)}{100}$	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]			
Wykonanie 2014	6,32%	3,54%	0,00	3,54%	11,44%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2015	3,29%	2,85%	0,00	2,85%	7,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Plan 3 kw. 2016	3,41%	3,28%	0,00	3,28%	6,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
Wykonanie 2016	3,19%	3,07%	0,00	3,07%	11,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK		
2017	2,93%	2,84%	0,00	2,84%	4,00%	8,66%	10,15%	TAK	TAK		
2018	3,38%	3,31%	0,00	3,31%	8,34%	7,67%	7,86%	TAK	TAK		
2019	3,45%	3,40%	0,00	3,40%	9,25%	6,37%	7,20%	TAK	TAK		
2020	4,32%	4,28%	0,00	4,28%	10,18%	7,20%	7,20%	TAK	TAK		
2021	4,08%	4,06%	0,00	4,06%	11,08%	9,26%	9,26%	TAK	TAK		
2022	3,93%	3,92%	0,00	3,92%	12,04%	10,17%	10,17%	TAK	TAK		
2023	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	13,13%	11,10%	11,10%	TAK	TAK		
2024	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	14,06%	12,08%	12,08%	TAK	TAK		
2025	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	14,97%	13,08%	13,08%	TAK	TAK		
2026	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	15,90%	14,05%	14,05%	TAK	TAK		
2027	1,55%	1,55%	0,00	1,55%	16,81%	14,98%	14,98%	TAK	TAK		

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki, 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy 11.3.1] + [11.3.2]	z tego:		Wydatki inwestycyjne 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 394 716,65	450 000,00	134 678,00	0,00	134 678,00	2 345 097,98	1 573 100,14	677 664,49
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 506 050,66	443 924,35	0,00	0,00	0,00	2 790 655,41	2 362 768,00	105 941,02
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	8 161 619,00	669 113,00	0,00	0,00	0,00	2 012 448,64	1 444 925,00	10 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 398 558,50	658 074,62	0,00	0,00	0,00	2 012 448,64	1 444 925,00	10 000,00
2017	0,00	0,00	8 999 030,00	525 000,00	729 781,25	0,00	729 781,25	655 218,75	1 524 478,21	155 500,00
2018	555 591,09	555 591,09	9 100 000,00	535 000,00	1 094 671,88	0,00	1 094 671,88	0,00	0,00	0,00
2019	615 200,00	615 200,00	9 200 000,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	873 900,00	873 900,00	9 300 000,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	888 400,00	888 400,00	9 400 000,00	565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	910 548,11	910 322,68	9 500 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	847 221,00	847 221,00	9 600 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	590 000,00	590 000,00	9 700 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	9 800 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	551 220,58	531 220,58	9 900 000,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 402,00	419 402,00	10 000 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:		12.3.2
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
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										
Wykonanie 2014	89 660,72	89 660,72	89 660,72	528 999,07	528 999,07	528 999,07	198 211,86	89 660,72		0,00
Wykonanie 2015	61 985,82	61 985,82	19 294,82	523 504,00	523 504,00	523 504,00	45 984,14	41 539,39		0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Wykonanie 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

14) W pozycji 12.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotami dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		12.4.1	12.4.2			12.5.1	12.6.1		12.7	12.7.1			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2014	120 033,16	97 798,33	97 798,33	22 234,83	22 234,83	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	1 198 067,27	523 504,00	523 504,00	674 563,27	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	729 781,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	1 094 671,88	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				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o przekształcaniu i likwidacji zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	12.8	12.8.1							
Wyszczególnienie	w tym:								
Formuła	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x				14.3.2 związane z umorzeniami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i x gwarancji		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 132 402,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	433 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	495 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	555 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	813 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	828 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	852 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	847 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	551 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku z tytułu współfinansowania przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostające automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności lat: 9.6.-9.9. i 1. pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje obciążone procedurą przychodową.

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA
Krzyszyna Hundz-Bemberek

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XXXII/124/17
Rady Gminy Markowa
z dnia 27 stycznia 2017 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2017 - 2027

Uwagi ogólne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2017 - 2027 przyjęto poziom ogólnych kwot dochodów bieżących ze wzrostem nieprzekraczającym 2 % w stosunku rok do roku począwszy od 2018 do 2027 roku włącznie. W zakresie przyjętego poziomu realizacji planu dochodów majątkowych zostały one określone na tym samym poziomie.

W zakresie założonego w prognozie planu wydatków bieżących (obok planu dotyczącego roku 2017 odzwierciedlającego uchwałę budżetową) na lata 2017 – 2027 przyjęto minimalny wzrost wielkości wydatków bieżących, tak aby w odniesieniu do innych pozycji zawartych w prognozie wieloletniej obrazującej sytuację finansową mogły być spełnione warunki określone w art. 243 ustawy o finansach publicznych dotyczące wyliczenia indywidualnego dla Gminy Markowa wskaźnika spłaty kwot zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek 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 2017 – 2027 główny nacisk został położony na wypracowanie takiej konstrukcji planowania budżetu w latach kolejnych, aby w przyjętych założeniach (odnoszących się do lat 2015 – 2016) w 2017 roku i w latach kolejnych można było powyższy wymóg ustawowy spełnić. 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

Planowane dochody na 2017 rok wynoszą 23.708.987,00 złotych, w tym : dochody bieżące 23.648.987,00 złotych i dochody majątkowe 60.000,00 złotych.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie nie większym niż 2,0 % (począwszy od planu na 2018 rok). Założono , że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata. W planowanych dochodach zauważyć można wzrost dochodów bieżących, który spowodowany jest wzrostem od 2016 roku dochodów z tytułu dotacji celowej na zadania z zakresu świadczeń wychowawczych. W przypadku naszej gminy dotacja na ten cel wynosi ok. 5.000.000,00 złotych. 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).

Wydatki budżetowe

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie 25.095.780,96 złotych z tego : wydatki bieżące 22.760.584,00 złotych i wydatki majątkowe w kwocie 2.335.196,96 złotych. W zakresie wydatków bieżących przyjęto rozwiązanie polegające na ich wzroście nieprzekraczającym 1 % począwszy od planu wydatków bieżących w 2018 roku , oraz na wzroście o ok. 1% wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane . Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych tj. kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2012 na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 430.691,09 złotych , pożyczki zaciągniętej w roku 2013 r. z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie w kwocie 500,000,00 złotych na finansowanie inwestycji pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Husów i Tarnawka – etap II, kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2013 kwocie 1.884.721,- złotych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, zaciągniętego w 2014 roku kredytu długoterminowego w kwocie 2.201.220,58 złotych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2014 roku i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, pożyczki zaciągniętej w 2015 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na finansowanie realizacji inwestycji „Budowa sieci wodociągowej w m. Tarnawka i Husów – etap III w kwocie 500.000,00 złotych oraz kredytu zaciągniętego w 2015 roku w banku Spółdzielczym Głogów Małopolski Oddział Markowa w wysokości 2.210.702,00 złotych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na finansowanie planowanego na 2015 rok deficytu budżetu. Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń w związku z tym, iż na dzień sporządzania prognozy poręczeń mających swoje źródło w planie wydatków budżetowych nie planuje się udzielać innym jednostkom.

W wykazie przedsięwzięć na 2017 rok planuje się zadanie, które będzie realizowane wspólnie z Gminą Jawornik Polski pn. „:Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminach Jawornik Polski i Markowa – Etap I budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji w miejscowości Manasterz” Łączne nakłady finansowe przypadające dla Gminy Markowa wynoszą 1.824.453,13 złotych z tego w roku 2017 – 729.781,25 i w roku 2018 – 1.094.671,88. Na dzień uchwalania budżetu wspólnie z Gminą Jawornik Polski został złożony wniosek o dofinansowanie projektu z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020.

Przychody budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przychody wykazane na 2017 rok stanowią kwotę 1.832.493,96 Są to przychody z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie - 1.534.445,85 złotych, przeznaczonych w budżecie gminy na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 1.386.793,96 oraz na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych w kwocie 147.651,89 złotych, oraz z zaplanowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego w kwocie - 298.048,11 złotych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych.

Rozchody

Spłatę długu tj. rozchody budżetu zaplanowano na podstawie dokonanej analizy treści zawartych umów kredytowych i pożyczkowych i zawartych w nich harmonogramów spłat wymagalnych rat kredytów zaciągniętych w latach 2012 - 2015. W w/w prognozie planuje się spłatę następujących kredytów :kredytu zaciągniętego w roku 2012 w kwocie 430.691,09 złotych w Banku Spółdzielczym Głogów Młp. Oddział Markowa. Jest ona planowana do spłaty w latach 2013 - 2018 .
W roku 2017 kwota do spłaty wynosi - 71.800,00 Planuje się spłatę pożyczki zaciągniętej w roku 2013 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na realizację zadania inwestycyjnego p.n. "budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów - Etap II" w kwocie 500.000,00 złotych, której spłata jest planowana na lata 2014-2018,
w roku 2017 spłata wynosi - 71.400,00 złotych, pożyczki zaciągniętej w roku 2015 w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na realizację zadania inwestycyjnego p.n. "budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów - Etap III" w kwocie 500.000,00 złotych, której spłata jest planowana na lata 2016-2023,**w roku 2017 spłata wynosi – 62.500,00 złotych**. Planowana jest spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2013 w Banku Spółdzielczym Głogów Młp. Oddział Markowa na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.884.721,00 złotych planowanego do spłaty w latach 2016-2023. Planowana **kwota w 2017 roku – 140.000,00 złotych**. Planuje się również spłatę kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2014 w Banku Spółdzielczym Głogów Młp. Oddział Markowa na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.201.220,58 złotych planowanego do spłaty w latach 2017-2026. Planowana **kwota w 2017 roku – 100.000,00 złotych**.
Ogółem kwota do spłaty pożyczek i kredytów wynosić będzie **445.700,00 złotych**.
Planowana kwota rozchodów w roku 2017 ujęta w WPF wynosi 445.700,00 złotych .

Wynik budżetu.

Kolumna 3 prognozy pn. „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy kolumną 1 „Dochody ogółem”, w tym podzieloną na część dochodową bieżącą i majątkową ze szczególnym uwzględnieniem dochodów ze sprzedaży majątku, a kolumną 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 określa 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 2017 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 1.386.793,96 złotych.

Finansowanie deficytu budżetu

Celem dla którego jednostka samorządu terytorialnego może zaciągać zobowiązania, jest planowany deficyt budżetowy, który zgodnie z art. 217 ust.1 ustawy o finansach publicznych stanowi ujemną różnicę pomiędzy dochodami

a wydatkami budżetu. Jest to założenie, że w zaplanowanym budżecie rocznym nie uda się sfinansować kwoty wydatków przewyższających dochody ze środków własnych, w związku z czym należy znaleźć inne źródła - najczęściej o charakterze dłużnym. Można stwierdzić, że zasadniczą przyczyną zaciągania przez jednostki samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek jest brak w budżetach wystarczających środków na sfinansowanie planowanych do realizacji celów i zadań. Pokrycie planowanego deficytu budżetu ze źródeł dłużnych jakimi są kredyty i pożyczki oraz emisja papierów wartościowych ma wpływ na kwotę długu jednostki. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2017 rok ujęto, że źródłem sfinansowania planowanego deficytu w kwocie 1.386.793,96 złotych będą wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

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

Kolumna 6 prognozy pokazuje kwotę stanowiącą wartość długu określonego na koniec każdego roku, który jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata długu. Stan zadłużenia Gminy na koniec 2017 roku wynosić będzie 6.851.482,78 złotych i będzie stanowił 28,9 % planowanych dochodów ogółem. 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 9.1 i 9.2 prognozy związana jest z planowaną łączną kwotą spłaty zobowiązań i stanowi obliczenie (ujęte w formie %) dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami rat kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych + odsetki / dochody ogółem.

W kol. 5.1. zostały wykazane kwoty spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek w poszczególnych latach ich spłaty. W kol. 2.1.3 wykazane są wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach spłaty kredytów i pożyczek już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2017 roku. W kol.2.1.3.1.2 ujęto kwoty wyłączeń przypadających w kolejnych latach spłaty kredytów i pożyczek wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych dot. odsetek od zobowiązań zaciągniętych na wkład własny na finansowania inwestycji w latach 2013 i 2015 dotyczące zawartych umów pożyczki Nr 40/2013/GW/RT/P w dniu 08.08.2013 r. i Nr 12/2015/GW/R/P z dnia 29.04.2016 r. z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na udzielenie pożyczki na dofinansowanie zadania p.n. "Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów - etap II" i III w kwocie 500.000,00 złotych w roku 2013 i 500.000.00 złotych w roku 2015. Zadania te realizowane było w latach 2013 i 2015 z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na podstawie umowy z dnia 14.09.2012 r. wraz z Anekssem nr 1 zawartym w dniu 23.04.2013 r. pomiędzy Samorządem Województwa Podkarpackiego o przyznanie pomocy finansowej w ramach działania "Podstawowe Usługi dla Gospodarki i Ludności Wiejskiej" objętego PROW na lata 2007-2013, oraz umową nr 00008-6921-UM0900024/14 z dnia 06.11.2014 r. w sprawie przyznania pomocy finansowej w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013 Zgodnie z zawartymi umowami

pożyczki z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie spłata pożyczki zaciągniętej w roku 2013 obejmuje lata 2014 - 2021 tj. 27 rat kwartalnych po 17.850,- złotych począwszy od 30.09.2014 r. i 1 rata 18.050,- złotych w dniu 30.06.2021 r. Wysokość oprocentowania pożyczki wynosi 0,68 stopy redyskonta weksli określonej przez Radę Polityki Pieniężnej w stosunku rocznym, nie mniej niż 3 % , natomiast pożyczki zaciągniętej w roku 2015 planowana spłata obejmuje lata 2016 – 2023, w ratach kwartalnych począwszy od miesiąca marca 2016 do miesiąca grudnia 2023. Oprocentowanie pożyczki wynosi 0,72 stopy redyskonta weksli określonej przez Radę Polityki pieniężnej w stosunku rocznym, nie mniej niż 2,5 %. Po przeanalizowaniu umów o dofinansowanie oraz umów pożyczek w Wieloletniej prognozie finansowej zostały ujęte wyłączenia związane ze spłatami odsetek od w/w pożyczek, które zostały zaciągnięte na współfinansowanie inwestycji realizowanych przy udziale środków UE . W roku 2017 wyłączenie wynosi 10.000,- z tyt. odsetek i zostało ujęte w kol. 2.1.3.1.2.

Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych będzie wynosić w roku 2017 - 445.700,00 złotych, z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 250.000,- złotych i stanowić będzie 2,93 % planowanych dochodów budżetu gminy. Po uwzględnieniu wyłączeń z tyt. odsetek wynikających z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych stanowić będzie 2,84 % planowanych dochodów budżetu.

W kol. 9.6 został obliczony dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń w oparciu o plan trzech kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy który wynosi w kol. 9.6 – 8,66 %.

W kolumnie 9.7 i 9.7.1 została pokazana informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych ujęta w formie jej spełnienia (TAK) lub nie spełnienia (NIE) w poszczególnych latach objętych prognozą 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.

W roku 2017 i w planowanych latach następnych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa pokazane jest, że relacja ta została spełniona . I tak w roku 2018 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 3,38 %, po dokonanych wyłączeniach – 3,31 % przy maksymalnym wskaźniku – 6,18 %, w roku 2019 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 3,45 %, po dokonanych wyłączeniach - 3,40 % przy maksymalnym wskaźniku –6,37 %,w roku 2020 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,32 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,28 % przy maksymalnym wskaźniku –7,20 %, w 2021 r. - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,08 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,06 % przy maksymalnym wskaźniku –9,26 %, w roku 2022 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty –3,93 %, po dokonanych wyłączeniach - 3,92 % przy maksymalnym wskaźniku –10,17 %, w 2023 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 3,55 %, po dokonanych wyłączeniach - 3,55 % przy maksymalnym wskaźniku –11,10 %, w roku 2024 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty –2,46%, po dokonanych wyłączeniach - 2,46 %, przy maksymalnym wskaźniku –12,08 %, w 2025 r. - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 2,39 %, po dokonanych wyłączeniach - 2,39 % , przy maksymalnym wskaźniku –13,08 %,w 2026 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty –2,10 %, po dokonanych wyłączeniach - 2,10 %, przy maksymalnym wskaźniku –14,05 %, w 2027 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty

-1,55 %, po dokonanych wyłączeniach - 1,55 % przy maksymalnym wskaźniku
-14,98 %.

Wskaźnik wyznaczający poziom spłat zadłużenia gminy zgodnie z art 243 ustawy
o finansach publicznych jest wartością obowiązującą i musi być spełniony.

W zaprezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2017
- 2027 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje
spełniona w przyjętych rozwiązaniach budżetowych.

PRZEDSIĘBIORCZY
RADA GMINY MARKOWA

Krzysztof Wójcik Benbenik

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA
Krysztyna Hundz-Bembenik