

UCHWAŁA NR XLIV/190/18
RADY GMINY MARKOWA
z dnia 10 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa na
lata 2018 - 2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 ze zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze. zm.)

Rada Gminy Markowa
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Markowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2018 – 2030, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2018-2030 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 180.000 zł,
- b) usług pocztowych do kwoty 200.000 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 40.000 zł,
- c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 600.000 zł,
- d) usługi internetowe do kwoty 20.000 zł.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązująca od dnia 1 stycznia 2018 r.

§ 6

Traci moc 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA


Krystyna Hundz-Bembenik

**Rada Gminy
Markowa
Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)**

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLIV/190/18
Rady Gminy Markowa
z dnia 10 stycznia 2018 r.

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	w tym:						z tego:		
				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
		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
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	
Wykonanie 2016	24 728 913,69	23 941 297,48	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	
Plan 3 kw. 2017	25 821 416,65	24 772 580,87	2 386 851,00	120 000,00	4 590 900,00	2 470 000,00	8 720 062,00	8 954 767,87	1 048 835,78	60 000,00	988 835,78	
Wykonanie 2017	25 821 416,65	24 772 580,87	2 386 851,00	120 000,00	4 590 900,00	2 470 000,00	8 720 062,00	8 954 767,87	1 048 835,78	60 000,00	988 835,78	
2018	27 160 437,54	25 023 967,00	2 693 738,00	100 000,00	4 600 120,00	2 475 000,00	8 980 608,00	8 649 501,00	2 136 470,54	60 000,00	2 076 470,54	
2019	25 770 000,00	25 710 000,00	2 700 000,00	100 000,00	5 210 000,00	2 500 000,00	9 000 000,00	8 700 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2020	26 150 000,00	26 090 000,00	2 800 000,00	100 000,00	5 290 000,00	2 500 000,00	9 100 000,00	8 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2021	26 550 000,00	26 490 000,00	2 900 000,00	100 000,00	5 390 000,00	2 500 000,00	9 200 000,00	8 900 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2022	26 950 000,00	26 890 000,00	3 000 000,00	100 000,00	5 490 000,00	2 550 000,00	9 300 000,00	9 000 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2023	27 350 000,00	27 290 000,00	3 100 000,00	100 000,00	5 590 000,00	2 550 000,00	9 400 000,00	9 100 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2024	27 760 000,00	27 700 000,00	3 200 000,00	100 000,00	5 700 000,00	2 550 000,00	9 500 000,00	9 200 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2025	28 160 000,00	28 100 000,00	3 300 000,00	100 000,00	5 800 000,00	2 550 000,00	9 600 000,00	9 300 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2026	28 560 000,00	28 500 000,00	3 400 000,00	100 000,00	5 900 000,00	2 550 000,00	9 700 000,00	9 400 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2027	28 960 000,00	28 900 000,00	3 500 000,00	100 000,00	6 000 000,00	2 550 000,00	9 800 000,00	9 500 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	

2028	29 410 000,00	29 350 000,00	3 600 000,00	100 000,00	6 150 000,00	2 550 000,00	9 900 000,00	9 600 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2029	29 860 000,00	29 800 000,00	3 700 000,00	100 000,00	6 300 000,00	2 550 000,00	10 000 000,00	9 700 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2030	30 260 000,00	30 200 000,00	3 800 000,00	100 000,00	6 400 000,00	2 550 000,00	10 100 000,00	9 800 000,00	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. 865 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki: ogółem x	Wydatki bieżące x	z tego:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji x		wydatki na obsługę długu x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x		odsetki i dyskonto z tytułu poręczeń i gwarancji x		odsetki i dyskonto z tytułu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	
			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		
Wykonanie 2015	22 084 135,26	16 824 770,83	0,00	0,00	0,00	204 612,52	0,00	13 152,13	5 259 364,43			
Wykonanie 2016	24 299 133,59	21 047 669,26	0,00	0,00	0,00	236 888,81	0,00	29 182,47	3 251 464,33			
Plan 3 kw. 2017	26 910 162,50	23 741 357,87	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	21 600,00	3 168 804,63			
Wykonanie 2017	26 910 162,50	23 741 357,87	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	21 600,00	3 168 804,63			
2018	30 740 437,54	23 699 579,24	0,00	0,00	0,00	255 000,00	0,00	17 700,00	7 040 858,30			
2019	24 974 800,00	23 850 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	13 800,00	1 124 800,00			
2020	25 186 100,00	24 100 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	9 900,00	1 086 100,00			
2021	25 571 600,00	24 350 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	6 000,00	1 221 600,00			
2022	25 947 500,00	24 600 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	3 200,00	1 347 500,00			
2023	26 352 779,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	1 400,00	1 502 779,00			
2024	26 930 000,00	25 100 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	1 830 000,00			
2025	27 320 000,00	25 350 000,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	0,00	0,00	1 970 000,00			
2026	27 768 779,42	25 600 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	2 168 779,42			
2027	28 180 598,00	25 850 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	2 330 598,00			
2028	28 720 000,00	26 100 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	2 620 000,00			
2029	29 170 000,00	26 350 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	2 820 000,00			
2030	29 484 408,91	26 600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	2 884 408,91			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	z tego:			
Wykonanie 2015	-2 669 516,19	4 761 946,94	0,00	0,00	2 051 244,94	1 905 944,94	2 710 702,00	2 422 202,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	429 780,10	1 658 630,75	0,00	0,00	1 658 630,75	1 102 355,08	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2017	-1 088 745,85	1 534 445,85	0,00	0,00	1 534 445,85	1 088 745,85	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	-1 088 745,85	1 534 445,85	0,00	0,00	1 534 445,85	1 088 745,85	0,00	0,00	0,00	0,00				
2018	-3 580 000,00	4 075 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	4 075 591,09	3 580 000,00	0,00	0,00				
2019	795 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	963 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	978 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	1 002 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	997 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	791 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	779 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	775 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

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

Wyszczególnienie	5	5.1	z tego: w tym:				5.2	6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			z tego:			8.1				8.2	
			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2						5.1.1.3
			łącznie 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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przyjęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
Wykonanie 2015	433 800,00	433 800,00	71 400,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 595,71	3 440 840,65	
Wykonanie 2016	551 000,00	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893 628,22	4 552 258,97	
Plan 3 kw. 2017	445 700,00	445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 223,00	2 565 668,85	
Wykonanie 2017	445 700,00	445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 223,00	2 565 668,85	
2018	495 591,09	495 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 387,76	1 324 387,76	
2019	795 200,00	795 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 860 000,00	1 860 000,00	
2020	963 900,00	963 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	1 990 000,00	
2021	978 400,00	978 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 140 000,00	2 140 000,00	
2022	1 002 500,00	1 002 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	
2023	997 221,00	997 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	
2024	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	
2025	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	
2026	791 220,58	791 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	
2027	779 402,00	779 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	
2028	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	
2029	690 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	
2030	775 591,09	775 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	

6) W oparciu o wykazuje się w szczególności wyłączenia wznikające 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 przyspichodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przedsiadkach dotyczących 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1	
Wykonanie 2015	3,29%	2,85%	0,00	2,85%	7,77%	X	X	X	
Wykonanie 2016	3,19%	3,07%	0,00	3,07%	12,14%	X	X	X	
Plan 3 kw. 2017	2,69%	2,61%	0,00	2,61%	4,23%	X	X	X	
Wykonanie 2017	2,69%	2,61%	0,00	2,61%	4,23%	X	X	X	
2018	2,76%	2,70%	0,00	2,70%	5,10%	8,05%	8,05%	TAK	
2019	4,41%	4,35%	0,00	4,35%	7,45%	7,16%	7,16%	TAK	
2020	4,80%	4,76%	0,00	4,76%	7,84%	5,59%	5,59%	TAK	
2021	4,63%	4,60%	0,00	4,60%	8,29%	6,80%	6,80%	TAK	
2022	4,50%	4,49%	0,00	4,49%	8,72%	7,86%	7,86%	TAK	
2023	4,23%	4,23%	0,00	4,23%	9,14%	8,28%	8,28%	TAK	
2024	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	9,58%	8,72%	8,72%	TAK	
2025	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	9,98%	9,15%	9,15%	TAK	
2026	3,09%	3,09%	0,00	3,09%	10,36%	9,57%	9,57%	TAK	
2027	2,93%	2,93%	0,00	2,93%	10,74%	9,97%	9,97%	TAK	
2028	2,52%	2,52%	0,00	2,52%	11,25%	10,36%	10,36%	TAK	
2029	2,41%	2,41%	0,00	2,41%	11,75%	10,78%	10,78%	TAK	
2030	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	12,10%	11,25%	11,25%	TAK	

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			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	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						11.1	11.2	11.3			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
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	
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	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	9 285 772,00	550 000,00	729 781,25	0,00	729 781,25	917 567,34	1 875 997,01	375 240,28	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 285 772,00	550 000,00	729 781,25	0,00	729 781,25	917 567,34	1 875 997,01	375 240,28	
2018	0,00	0,00	9 673 382,00	620 000,00	1 094 671,88	0,00	1 094 671,88	1 939 729,76	3 336 078,54	1 765 050,00	
2019	795 200,00	795 200,00	9 800 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	963 900,00	963 900,00	9 900 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	978 400,00	978 400,00	10 000 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 002 500,00	1 002 500,00	10 100 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	997 221,00	997 221,00	10 200 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	830 000,00	830 000,00	10 300 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	840 000,00	840 000,00	10 400 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	791 220,58	791 220,58	10 500 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	779 402,00	779 402,00	10 600 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	690 000,00	525 000,00	10 600 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	690 000,00	525 000,00	10 600 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	775 591,09	525 591,09	10 600 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań 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.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1		12.2		12.3		12.3.1		12.3.2	
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2015	61 985,82	19 294,82	523 504,00	523 504,00	523 504,00	45 984,14	41 539,39	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	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	796 544,58	796 544,58	796 544,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	796 544,58	796 544,58	796 544,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	2 076 470,54	1 343 542,07	1 343 542,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyjątkowo z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości 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		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:	
	124	w tym:	124.2	125	125.1	12.6	w tym:	12.7	12.7.1					
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					
Wykonanie 2016	104 906,24	27 695,23	27 695,23	77 211,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2017	729 781,25	0,00	0,00	729 781,25	729 781,25	0,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2017	729 781,25	0,00	0,00	729 781,25	729 781,25	0,00	0,00	0,00	0,00					
2018	3 215 142,42	1 343 542,07	1 343 542,07	1 871 600,35	1 138 671,88	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					
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w całości 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 zyskownego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącej takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydadki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydadki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydadki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydadki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp				13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2028	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	14.1	14.2	14.3	w tym:			14.4
				14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1.1., wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x							
Wydatki: zmniejszające dług x							
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	433 800,00	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
Plan 3 kw. 2017	445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zacągnięto oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłączenie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA

Krystyna Hundz-Bembenik

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XLIV/190/18
Rady Gminy Markowa
z dnia 10 stycznia 2018 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2018 - 2030

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2018 - 2030 przyjęto poziom ogólnych kwot dochodów bieżących ze wzrostem nieprzekraczającym 2 % w stosunku rok do roku począwszy od 2019 do 2030 roku łącznie. 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 2018 odzwierciedlającego uchwałę budżetową) na lata 2019 – 2030 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 2018 – 2030 główny nacisk został położony na wypracowanie takiej konstrukcji planowania budżetu w latach kolejnych, aby w przyjętych założeniach (odnoszących się do lat 2015 – 2017) w 2018 roku i w latach kolejnych można było powyższy wymóg ustawy 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 2018 rok wynoszą 27.160.437,54 złotych, w tym : dochody bieżące w kwocie - 25.023.967,00 złotych i dochody majątkowe w kwocie - 2.136.470,54 złotych.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie nie większym niż 2,0 % (począwszy od planu na 2019 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 w 2018 roku - 5.340.000,00 złotych. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody możliwe do realizacji ze sprzedaży majątku gminnego - (dotyczą one sprzedaży

drzewa z lasu mienia gminnego we wsiach Husów i Tarnawka), oraz dochody z dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 w kwocie - 2.076.470,54 złotych, w tym : kwota - 46.392,00 złotych ujęta na podstawie umowy o przyznaniu pomocy nr 00130-6935-UM0910 109/17 z dnia 9 listopada 2017 r. zawartej pomiędzy Województwem Podkarpackim a Gminą Markowa na finansowanie realizacji operacji "Budowa miejsc rekreacyjnych w miejscowościach Husów, Markowa i Tarnawka" ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, kwota - 2.030.078,54 złotych ujęta na podstawie złożonego w I kwartale 2017 roku wniosku o dofinansowanie realizacji projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 na realizację projektu "Rozwój OZE w Gminach : Grębów, Jasienica Rosielna, Majdan Królewski, Markowa, Niwiska, Ostrów, Sędziszów Małopolski", którego przedmiotem jest zakup i montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w gminach objętych projektem, oraz na podstawie umowy zawartej z Województwem Podkarpackim na dofinansowanie projektu w ramach RPO WP na lata 2014-2020 nr RPPK.03.01.00-18-00046/17-00 z dnia 29 grudnia 2017 r. W kwocie tej ujęta jest kwota dotacji ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w wysokości - 1.297.150,07 złotych, oraz środki na finansowanie wydatków związanych z realizacją projektu - wpłaty mieszkańców gminy na wkład własny do przedmiotowej inwestycji w wysokości - 732.928,47 złotych.

Wydatki budżetowe

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie 30.740.437,54 złotych z tego : wydatki bieżące 23.699.579,24 złotych i wydatki majątkowe w kwocie 7.040.858,30 złotych, w tym : na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 1 i 2 w kwocie 3.215.142,42 złotych.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto rozwiązanie polegające na ich wzroście nieprzekraczającym 1 % począwszy od planu wydatków bieżących w 2019 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 w 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, oraz planowanego do zaciągnięcia w roku 2018 kredytu długoterminowego w kwocie 4.075.591,09 złotych. 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 2018 rok planuje się zadanie, które jest realizowane od 2017 roku 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 do poniesienia przez Gminę Markowa wynoszą - 1.824.453,13 złotych z tego w roku 2018 – 1.094.671,88. Zadanie to realizowane jest przy współfinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020. Liderem projektu jest Gmina Jawornik Polski, Gmina Markowa jest partnerem w jego realizacji. Środki unijne na realizację tego projektu są dochodami Gminy Jawornik Polski w pełnej wysokości jako Lidera projektu. Gmina Markowa w budżecie gminy ujmuje środki na wkład własny na współfinansowanie inwestycji.

Wydatki finansowane w ramach programów z udziałem środków unijnych to :

1. zadanie realizowane od 2017 roku 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” w kwocie – 1.094.671,88 złotych, przy współfinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020,
2. realizacja projektu, którego Liderem w jego realizacji jest Gmina Niwiska pn. "OZE w gminach Grębów, Jasienica Rosielna, Majdan Królewski, Markowa, Niwiska, Ostrów, Sędziszów Małopolski" w kwocie - 2.030.078,54 złotych, przy współfinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 w kwocie 1.297.150,07 złotych i wpłat ludności w kwocie - 732.928,47 złotych jako udział własny środków do realizacji tego projektu,
3. realizacja projektu "Budowa miejsc rekreacyjnych w miejscowościach Husów, Markowa i Tarnawka - w kwocie 90.392,00 złotych tj. budowa siłowni zewnętrznej w Markowej, budowa siłowni zewnętrznej i uzupełnienie placu zabaw w Tarnawce oraz budowa placu zabaw w Husowie, przy współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie - 46.392,00 złotych.

Przychody budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przychody wykazane na 2018 rok stanowią kwotę 4.075.591,09 Są to przychody z tytułu kredytów długoterminowych w kwocie 4.075.591,09 złotych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w kwocie – 495.591,09 złotych, oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.580.000,00 złotych.

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 2018 kwota do spłaty wynosi - 71.691,09** - jest to ostatni rok spłaty kredytu. 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 roku - 100.000,00 złotych**. Rozpocznie się spłata kredytu zaciągniętego w 2015 roku w Banku Spółdzielczym Głogów Młp. Oddział Markowa w kwocie 2.210.702,00 złotych z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu - planowana spłata przypada na lata 2018-2027. **Kwota do spłaty w roku 2018 - 50.000,00 złotych**. Ogółem kwota do spłaty pożyczek i kredytów wynosić będzie **495.591,09 złotych**. Planowana kwota rozchodów w roku 2018 ujęta w WPF wynosi 495.591,09 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 ze spłatą zaciągniętych w latach poprzednich kredytów długoterminowych. Na rok 2018 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 3.580.000,00 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 zaplanowanych 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 2018 rok ujęto, że źródłem sfinansowania planowanego deficytu budżetu w kwocie 3.580.000,00 złotych będzie planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy.

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 2018 roku wynosić będzie 10.133.434,67 złotych i będzie stanowił 37,3 % 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 Aneks 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 2018 wyłączenie wynosi 17.700,- 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 2018 - 495.591,09 złotych, z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 255.000,- złotych i stanowić będzie 2,76 % planowanych dochodów budżetu gminy. Po uwzględnieniu wyłączeń z tyt. odsetek wynikających z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych stanowić będzie 2,70 % 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 – 8,05 %.

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 2018 i w planowanych latach następnych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa pokazane jest, że relacja ta została spełniona . I tak w roku 2019 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 4,41 %, po dokonanych wyłączeniach – 4,35 % przy maksymalnym wskaźniku – 7,16%, w roku 2020 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,80 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,76 % przy maksymalnym wskaźniku –5,59 %, w 2021 r. - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,63 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,60 % przy maksymalnym wskaźniku – 6,80 %, w roku 2022 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,50 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,49 % przy maksymalnym wskaźniku – 7,86 %, w 2023 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,23 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,23 przy maksymalnym wskaźniku –8,28 %, w roku 2024 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 3,49 %, po dokonanych wyłączeniach - 3,49 %, przy maksymalnym wskaźniku –8,72 %, w 2025 r. - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 3,37 %, po dokonanych wyłączeniach - 3,37% ,

przy maksymalnym wskaźniku -9,15 %, w 2026 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty -3,09 %, po dokonanych wyłączeniach - 3,09 %, przy maksymalnym wskaźniku - 9,57 %, w 2027 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 2,93 %, po dokonanych wyłączeniach - 2,93 % przy maksymalnym wskaźniku -9,97 %, w roku 2028 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 2,52 %, po dokonanych wyłączeniach - 2,52 % przy maksymalnym wskaźniku - 10,36 %, w roku 2029 wskaźnik planowanej łącznej spłaty - 2,41 %, po dokonanych wyłączeniach - 2,41 % przy maksymalnym wskaźniku 10,78 %, w 2030 roku wskaźnik planowanej łącznej spłaty 2,61 %, po dokonanych wyłączeniach 2,61% przy maksymalnym wskaźniku - 11,25 %.

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 2018 - 2030 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniona w przyjętych rozwiązaniach budżetowych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA

JB

Krystyna Hundz-Bembenik

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XLIV/190/18
Rady Gminy Markowa
z dnia 10 stycznia 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka i odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 824 453,13	1 094 671,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 824 453,13	1 094 671,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 824 453,13	1 094 671,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 824 453,13	1 094 671,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminach Jawornik Polski i Markowa - Etap I budowa oczyszczalni ścieków i kanalizacji sanitarnej w miejscowości Manasterz - Wzrost liczby ludności korzystających z systemu oczyszczania ścieków w Aglomeracji Manasterz, poprawa standardu i jakości życia mieszkańców Aglomeracji Manasterz.	Urząd Gminy w Markowej	2017	2018	1 824 453,13	1 094 671,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA
Krzysztof
Krzysztof Bemberek