

UCHWAŁA NR V/26/19
RADY GMINY MARKOWA
z dnia 24 stycznia 2019 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa
na lata 2019 - 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz.2077,z późn. zm.)

Rada Gminy Markowa
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Markowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2019 – 2030, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2019-2030 stanowią 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 200.000 zł,
- b) usług pocztowych do kwoty 250.000 zł,
- c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 1.600.000 zł,
- d) usług internetowych do kwoty 60.000 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 50.000 zł,
- c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 800.000 zł,
- d) usług internetowych do kwoty 30.000 zł.

§ 5

Traci moc Uchwała Nr XLIV/190/18 Rady Gminy Markowa z dnia 10 stycznia 2018 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2018 – 2030.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2019 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA
Maria Ryznar-Folta
Maria Ryznar-Folta

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr V/26/19
Rady Gminy Markowa
z dnia 24 stycznia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:										w tym:	
		1.1	w tym:					1.2	1.1.5	1.2.1	1.2.2	w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5					1.2	1.2.1
			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 majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji 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		
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		
Wykonanie 2017	26 683 817,07	25 493 444,07	2 440 004,00	82 585,45	4 709 218,62	2 491 375,01	8 720 062,00	9 541 714,00	1 190 373,00	81 538,22	1 108 834,78		
Plan 3 kw. 2018	28 769 823,51	26 152 243,39	2 693 738,00	100 000,00	5 063 120,00	2 475 000,00	8 700 181,00	9 595 204,39	2 617 580,12	60 000,00	2 557 580,12		
Wykonanie 2018	28 769 823,51	26 152 243,39	2 693 738,00	100 000,00	5 063 120,00	2 475 000,00	8 700 181,00	9 595 204,39	2 617 580,12	60 000,00	2 557 580,12		
2019	28 578 859,98	26 488 781,44	3 186 410,00	100 000,00	5 401 610,00	2 510 000,00	9 476 102,00	8 324 659,44	2 090 078,54	60 000,00	2 030 078,54		
2020	26 780 000,00	26 720 000,00	3 000 000,00	100 000,00	5 290 000,00	2 500 000,00	9 400 000,00	8 930 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2021	27 260 000,00	27 200 000,00	3 100 000,00	100 000,00	5 390 000,00	2 500 000,00	9 500 000,00	9 110 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2022	27 780 000,00	27 720 000,00	3 200 000,00	100 000,00	5 490 000,00	2 550 000,00	9 600 000,00	9 330 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2023	28 280 000,00	28 220 000,00	3 300 000,00	100 000,00	5 590 000,00	2 550 000,00	9 800 000,00	9 430 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2024	28 810 000,00	28 750 000,00	3 400 000,00	100 000,00	5 700 000,00	2 550 000,00	10 000 000,00	9 550 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2025	29 360 000,00	29 300 000,00	3 500 000,00	100 000,00	5 800 000,00	2 550 000,00	10 200 000,00	9 700 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2026	29 910 000,00	29 850 000,00	3 600 000,00	100 000,00	5 900 000,00	2 550 000,00	10 400 000,00	9 850 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2027	30 460 000,00	30 400 000,00	3 700 000,00	100 000,00	6 000 000,00	2 550 000,00	10 600 000,00	10 000 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2028	31 060 000,00	31 000 000,00	3 800 000,00	100 000,00	6 150 000,00	2 550 000,00	10 800 000,00	10 150 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		

2029	31 660 000,00	31 600 000,00	3 900 000,00	100 000,00	6 300 000,00	2 550 000,00	11 000 000,00	10 300 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2030	32 260 000,00	32 200 000,00	4 000 000,00	100 000,00	6 400 000,00	2 550 000,00	11 200 000,00	10 500 000,00	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 powyższej wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x			
		2.1	z tytułu poręczeń i gwarancji x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.2				
			2.1.1	2.1.3				2.1.2	2.1.3.1				2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	
									2.1.1.1						2.1.1.2
Lp	2														
Wykonanie 2016	24 299 133,59	21 047 669,26	0,00	0,00	0,00	236 888,81	236 888,81	0,00	0,00	29 182,47	29 182,47	3 251 464,33			
Wykonanie 2017	26 080 803,47	23 503 630,06	0,00	0,00	0,00	205 870,98	205 870,98	0,00	0,00	19 156,54	19 156,54	2 577 173,41			
Plan 3 kw. 2018	32 463 178,51	24 656 196,09	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	17 700,00	17 700,00	7 806 982,42			
Wykonanie 2018	32 463 178,51	24 656 196,09	0,00	0,00	0,00	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	17 700,00	17 700,00	7 806 982,42			
2019	27 783 659,98	25 352 778,94	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	13 800,00	13 800,00	2 430 881,04			
2020	25 816 100,00	25 030 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	9 900,00	9 900,00	786 100,00			
2021	26 281 600,00	25 260 000,00	0,00	0,00	x	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	1 021 600,00			
2022	26 777 500,00	25 430 000,00	0,00	0,00	x	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	3 200,00	3 200,00	1 347 500,00			
2023	27 282 779,00	25 680 000,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	1 602 779,00			
2024	28 080 000,00	25 950 000,00	0,00	0,00	x	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 000,00			
2025	28 620 000,00	26 250 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 370 000,00			
2026	29 218 779,42	26 550 000,00	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 668 779,42			
2027	29 880 598,00	26 850 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 598,00			
2028	30 710 000,00	27 150 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 560 000,00			
2029	31 310 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 810 000,00			
2030	31 885 778,36	27 900 000,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 985 778,36			

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:					
				3	4	4.1	w tym:	4.2	w tym:		4.3	w tym:	4.4	w tym:	
Lp				4.1	4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu x	4.2	na pokrycie deficytu budżetu x	4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2016	429 780,10	1 658 630,75	0,00	0,00	1 658 630,75	0,00	1 102 355,08	1 658 630,75	1 102 355,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	603 013,60	1 537 410,85	0,00	0,00	1 537 410,85	0,00	0,00	1 537 410,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 693 355,00	4 188 946,09	0,00	0,00	1 694 724,45	0,00	1 694 724,45	1 694 724,45	1 694 724,45	2 494 221,64	2 494 221,64	1 998 630,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 693 355,00	4 188 946,09	0,00	0,00	1 694 724,45	0,00	1 694 724,45	1 694 724,45	1 694 724,45	2 494 221,64	2 494 221,64	1 998 630,55	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	691 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	579 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	374 221,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:						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	
		w tym:								
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 x	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu			Kwota długu x
5	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2	
Lp										
Wykonanie 2016	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 893 628,22	4 552 258,97
Wykonanie 2017	445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 989 814,01	3 527 224,86
Plan 3 kw. 2018	495 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 047,30	3 190 771,75
Wykonanie 2018	495 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 047,30	3 190 771,75
2019	795 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 002,50	1 136 002,50
2020	963 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00
2021	978 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00
2022	1 002 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00
2023	997 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2025	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00
2026	691 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2027	579 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00
2028	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00
2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2030	374 221,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00

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. 1458 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach 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									
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
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 art. 244 ustawy, x 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 art. 244 ustawy, x 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 art. 244 ustawy, x dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspływających 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, wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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
Wykonanie 2016	3,19%	3,07%	0,00	3,07%	12,14%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	2,44%	2,37%	0,00	2,37%	7,76%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2018	2,61%	2,55%	0,00	2,55%	5,41%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	2,61%	2,55%	0,00	2,55%	5,41%	X	X	X	X
2019	3,83%	3,78%	0,00	3,78%	4,18%	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2020	4,57%	4,53%	0,00	4,53%	6,53%	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2021	4,41%	4,39%	0,00	4,39%	7,94%	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2022	4,31%	4,30%	0,00	4,30%	8,46%	6,02%	6,02%	TAK	TAK
2023	4,09%	4,09%	0,00	4,09%	9,19%	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2024	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	9,93%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2025	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	10,59%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2026	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	11,23%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2027	2,13%	2,13%	0,00	2,13%	11,85%	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2028	1,29%	1,29%	0,00	1,29%	12,59%	11,22%	11,22%	TAK	TAK
2029	1,20%	1,20%	0,00	1,20%	13,14%	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2030	1,21%	1,21%	0,00	1,21%	13,52%	12,53%	12,53%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

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														
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6					
								11.3.1	11.3.2								
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji							
Lp																	
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							
Wykonanie 2017	0,00	0,00	9 092 636,20	693 560,23	706 957,60	0,00	706 957,60	599 019,43	982 335,67	288 860,71							
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	9 639 015,84	620 000,00	1 213 193,50	118 521,75	1 094 671,75	1 615 561,16	4 575 703,14	1 615 718,12							
Wykonanie 2018	0,00	0,00	9 639 015,84	620 000,00	1 213 193,50	118 521,75	1 094 671,75	1 615 561,16	4 575 703,14	1 615 718,12							
2019	795 200,00	795 200,00	10 458 242,50	630 000,00	29 630,44	29 630,44	0,00	2 030 078,54	370 553,00	30 250,00							
2020	963 900,00	963 900,00	10 600 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2021	978 400,00	978 400,00	10 700 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2022	1 002 500,00	1 002 500,00	10 800 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2023	997 221,00	997 221,00	10 900 000,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2024	730 000,00	730 000,00	11 000 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2025	740 000,00	740 000,00	11 100 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	691 220,58	691 220,58	11 200 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	579 402,00	579 402,00	11 300 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	350 000,00	350 000,00	11 400 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	350 000,00	350 000,00	11 500 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	374 221,64	374 221,64	11 600 000,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

- 10) Przeniesienie 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 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.

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych 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		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		w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	12.3.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	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	796 544,58	796 544,58	796 544,58	796 544,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	118 521,75	118 521,75	118 521,75	118 521,75	2 076 470,54	1 343 542,07	1 343 542,07	1 343 542,07	118 521,75	118 521,75	118 521,75	118 521,75
Wykonanie 2018	118 521,75	118 521,75	118 521,75	118 521,75	2 076 470,54	1 343 542,07	1 343 542,07	1 343 542,07	118 521,75	118 521,75	118 521,75	118 521,75
2019	29 630,44	29 630,44	29 630,44	29 630,44	2 030 078,54	1 297 150,07	1 297 150,07	1 297 150,07	29 630,44	29 630,44	29 630,44	29 630,44
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	w tym:		12.6	w tym:		12.7	w tym:	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, 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		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	
Lp		12.4.1	12.4	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.7	12.7.1				
Wykonanie 2016	104 906,24	27 695,23	27 695,23	27 695,23	77 211,01	77 211,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	706 957,60	0,00	0,00	0,00	706 957,60	706 957,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 215 142,42	1 343 542,07	1 343 542,07	1 343 542,07	1 871 600,35	1 138 671,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 215 142,42	1 343 542,07	1 343 542,07	1 343 542,07	1 871 600,35	1 138 671,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 030 078,54	1 297 150,07	1 297 150,07	1 297 150,07	732 928,47	732 928,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przesz 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.

Lp	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przewidzianego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		12.8	12.8.1						
Wykonanie 2016	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7

Lp	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie							Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1.,... wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3		
Wykonanie 2016	551 000,00	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2018	495 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	495 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	795 200,00	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
2021	978 400,00	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
2023	997 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	691 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	579 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	374 221,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VI/26/19
Rady Gminy Markowa
z dnia 24 stycznia 2019 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2019 - 2030

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2019 - 2030 przyjęto poziom ogólnych kwot dochodów bieżących ze wzrostem nieprzekraczającym 2 % w stosunku rok do roku począwszy od 2020 do 2030 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 2019 odzwierciedlającego uchwałę budżetową) na lata 2020 – 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 2019 – 2030 główny nacisk został położony na wypracowanie takiej konstrukcji planowania budżetu w latach kolejnych, aby w przyjętych założeniach (odnoszących się do lat 2016 – 2018) w 2019 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 2019 rok wynoszą 28.578.859,98 złotych, w tym : dochody bieżące 26.488.781,44 złotych i dochody majątkowe 2.090.078,54 złotych.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie nie większym niż 2,0 % (począwszy od planu na 2020 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 4.849.000,00 złotych. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody możliwe do realizacji ze sprzedaży majątku gminy - (dotyczą one szczególnie sprzedaży drzewa z lasu mienia gminnego we wsi Husów), oraz dochody z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, w kwocie – 1.297.150,07 złotych ujęte na podstawie umowy o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego na lata 2014-2020 "Rozwój OZE w Gminach: Grębów, Jasienica Rosielna, Majdan Królewski, Markowa, Niwiska, Ostrów, Sędziszów Małopolski "Nr.03.01.00-18-0046/17-00 zawartej w dniu 19 grudnia 2017 roku z dnia 9 listopada 2017 r. pomiędzy Województwem Podkarpackim a Gminą Markowa, oraz dochody z wpłat mieszkańców na realizację w/w inwestycji w kwocie – 732.928,47 złotych.

Wydatki budżetowe

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie 27.783.659,98 złotych z tego : wydatki bieżące 25.352.778,94 złotych i wydatki majątkowe w kwocie 2.430.881,04 złotych.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto rozwiązanie polegające na ich wzroście ok. 1 % począwszy od planu wydatków bieżących w 2020 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. 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, oraz z roku 2018 kredytu długoterminowego w kwocie 2.494.221,64 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 2019 rok planuje się zadanie, które jest realizowane od 2018 roku przez Szkołę Podstawową w Markowej z dofinansowania z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowej Agencja Programu ERASMUS+ na realizację projektu

„Szkoła Podstawowa w Markowej – rozwój kadry podstawą rozwoju szkół i uczniów” .
Łączne nakłady finansowe wynoszą - 148.152,19 złotych z tego w roku 2018 – 118.521,75 i w roku 2019 – 29.630,44 złotych.

Przychody budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2019 rok nie planuje się przychodów budżetu ze źródeł dłużnych jakimi są kredyty i pożyczki oraz emisja papierów wartościowych.

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 2013 - 2018. W w/w prognozie planuje się spłatę następujących kredytów i pożyczek : 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 2014-2021, **w roku 2019 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 2019 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 2019 roku – 280.000,00 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 2019 roku – 100.000,00 złotych**. 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 2019 – 41.300,00 złotych**. Rozpocznie się spłata kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2018 roku w Banku Spółdzielczym Głogów Małopolski Oddział Markowa z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2.494.221,64 złotych, spłata tego kredytu planowana jest na lata 2019-2030. **Kwota do spłaty w 2019 roku wynosi 240.000,00 złotych**.

Ogółem kwota do spłaty pożyczek i kredytów wynosić będzie **795.200,00 złotych**.

Planowana kwota rozchodów w roku 2019 ujęta w WPF wynosi 795.200,00 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. W uchwale budżetowej na rok 2019 zaplanowano nadwyżkę budżetu w kwocie 795.200,00 złotych, która zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek bankowych w latach poprzednich.

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 2019 rok nie planuje się deficytu budżetu.

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 2019 roku wynosić będzie 7.756.862,22 złotych i będzie stanowił 27,1 % 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. 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 13.800,00,- 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 - 795.200,00 złotych, z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 300.000,00 złotych i stanowić będzie 3,88 % planowanych dochodów budżetu gminy. Po uwzględnieniu wyłączeń z tyt. odsetek wynikających z art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych stanowić będzie 3,83 % 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 – 8,44 %.

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 2019 i w planowanych latach następnych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa pokazane jest, że relacja ta została spełniona. I tak w roku 2020 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 4,57 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,53 % przy maksymalnym wskaźniku - 5,78%, w roku 2021 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 4,41 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,39 % przy maksymalnym wskaźniku - 5,37 %, w 2022 r. - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 4,31 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,30 % przy maksymalnym wskaźniku - 6,02 %, w roku 2023 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 4,09 %, po dokonanych wyłączeniach - 4,09 % przy maksymalnym wskaźniku - 7,44 %, w 2024 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 2,99 %, po dokonanych wyłączeniach - 2,99 % przy maksymalnym wskaźniku - 8,33 %, w roku 2025 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 2,90 %, po dokonanych wyłączeniach - 2,90 %, przy maksymalnym wskaźniku - 9,19 %, w 2026 r. - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 2,61 %, po dokonanych wyłączeniach - 2,61 %, przy maksymalnym wskaźniku - 9,90 %, w 2027 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 2,13 %, po dokonanych wyłączeniach - 2,13 %, przy maksymalnym wskaźniku - 10,58 %, w 2028 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 1,29 %, po dokonanych wyłączeniach - 1,29 % przy maksymalnym wskaźniku - 11,22 %, w roku 2029 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 1,20 %, po dokonanych wyłączeniach - 1,20 % przy maksymalnym wskaźniku - 11,89 %, w roku 2030 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty - 1,21 %, po dokonanych wyłączeniach - 1,21 % przy maksymalnym wskaźniku 12,53 %.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2019 - 2030 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniona w przyjętych rozwiązaniach budżetowych.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA

Maria Ryznar-Folta
Maria Ryznar-Folta

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr V/26/19
Rady Gminy Markowa
z dnia 24 stycznia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				148 152,19	29 630,44	0,00	0,00	0,00	29 630,44
1.a	- wydatki bieżące				148 152,19	29 630,44	0,00	0,00	0,00	29 630,44
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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:				148 152,19	29 630,44	0,00	0,00	0,00	29 630,44
1.1.1	- wydatki bieżące				148 152,19	29 630,44	0,00	0,00	0,00	29 630,44
1.1.1.1	ERASMUS+ Akcja K1 : Mobilność Edukacyjna " SP w Markowej-rozwoj kadry podstawą rozwoju szkoły i uczniów" - podnoszenie kwalifikacji zawodowych nauczycieli poprzez udział w kursach i warsztatach metodycznych w wybranych krajach UE	Szkoła Podstawowa im. Śług Bożych Rodziny Ulmów w Markowej	2018	2019	148 152,19	29 630,44	0,00	0,00	0,00	29 630,44
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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
4000-10-10-10-10
Maria Ryznar-Folta