

ZARZĄDZENIE NR 83/21
WÓJTA GMINY MARKOWA
z dnia 15 listopada 2021 r.

**w sprawie opracowania i przyjęcia projektu uchwały o Wieloletniej Prognozie
Finansowej Gminy Markowa na lata 2022 – 2033**

Działając na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372, poz.1834) oraz art. 226 – 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o Finansach Publicznych (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 305,) poz. 1236, poz. 1535)

zarządzam :

§ 1

1. Przyjmuje się projekt uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2022 – 2033 zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.
2. Projekt uchwały wraz z załącznikami przedkłada się Radzie Gminy Markowa i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie .

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

WÓJT

Mirosław Mac

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa na lata
2022 - 2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372, poz. 1834), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz.305, poz. 1236, poz. 1535)

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

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Markowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022 – 2033, w brzmieniu stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Określa się przedsięwzięcia o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2022-2033 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Określa się limit zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć pn. :
 - a) „Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów - etap V” zaplanowanego do realizacji w latach 2020 -2022 w kwocie ogółem - **5.270.845,20 złotych**, w tym : w 2022 roku w kwocie – 1.774.282,23 złotych,
 - b) „Rozbudowa drogi gminnej publicznej Nr 109902R w miejscowości Markowa w km. 0+000 – 0+2730” zaplanowanego do realizacji w latach 2021-2023 w kwocie ogółem - **7.294.108,00 złotych**, w tym : w roku 2021 - 0,00 złotych, w 2022 roku w kwocie 647.000,00 złotych, w 2023 roku w kwocie – 6.647.108,00 złotych,
 - c) Odbudowa drogi gminnej Nr 109930 R „Stawy-Grzegorzówka” w m. Tarnawka zaplanowanego do realizacji w latach 2021-2022 w kwocie ogólnej – **1.932.621,48 złotych**, w tym: w roku 2021 w kwocie – 773.048,48 złotych, w 2022 roku w kwocie – 1.159.573,00 złotych.

§ 4

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 400.000 zł,
- c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 3.500.000zł,
- d) usług internetowych do kwoty 60.000 zł.

§ 5

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 100.000 zł,
- c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 2.000.000 zł,
- d) usług internetowych do kwoty 30.000 zł.

§ 6

Traci moc Uchwała Nr XXVIII/146/21 Rady Gminy Markowa z dnia 21 stycznia 2021 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2021 – 2032.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.


WÓJT
Mirosław Mac

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy Markowa
z dnia

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
Docho	Docho	docho	z sub	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu	z tytu
Wykonanie 2019	31 996 581,73	29 530 360,94	3 216 540,00	78 729,70	9 545 087,00	10 885 793,90	5 746 861,34	2 489 903,31	2 466 220,79	65 921,09	2 400 299,70		
Wykonanie 2020	36 416 214,07	32 684 811,25	3 995 774,00	281 902,08	9 950 332,00	12 798 090,35	6 258 712,82	2 597 512,68	3 731 402,82	222 811,04	3 508 591,78		
Plan 3 kw. 2021	34 958 138,09	32 119 027,70	3 463 470,00	150 000,00	10 626 337,00	10 836 321,70	7 042 899,00	2 660 000,00	2 839 110,39	150 000,00	2 689 110,39		
Wykonanie 2021	33 847 065,09	32 167 527,70	3 463 470,00	198 500,00	10 626 337,00	10 836 321,70	7 042 899,00	2 660 000,00	1 679 537,39	150 000,00	1 529 537,39		
2022	29 669 300,00	27 562 394,00	3 361 813,00	256 607,00	10 415 495,00	6 262 069,00	7 266 409,00	2 793 500,00	2 106 906,00	260 000,00	1 846 906,00		
2023	31 866 998,00	27 730 000,00	3 500 000,00	280 000,00	10 900 000,00	5 500 000,00	7 550 000,00	2 860 000,00	4 136 998,00	60 000,00	4 076 998,00		
2024	28 620 000,00	28 560 000,00	3 630 000,00	290 000,00	11 300 000,00	5 620 000,00	7 720 000,00	2 960 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2025	29 460 000,00	29 400 000,00	3 740 000,00	300 000,00	11 630 000,00	5 780 000,00	7 950 000,00	3 040 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2026	30 360 000,00	30 300 000,00	3 850 000,00	310 000,00	11 970 000,00	5 970 000,00	8 200 000,00	3 140 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2027	31 260 000,00	31 200 000,00	3 960 000,00	320 000,00	12 320 000,00	6 150 000,00	8 450 000,00	3 230 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2028	32 210 000,00	32 150 000,00	4 090 000,00	330 000,00	12 680 000,00	6 350 000,00	8 700 000,00	3 330 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2029	33 160 000,00	33 100 000,00	4 210 000,00	340 000,00	13 060 000,00	6 540 000,00	8 950 000,00	3 430 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2030	34 160 000,00	34 100 000,00	4 340 000,00	350 000,00	13 450 000,00	6 740 000,00	9 220 000,00	3 530 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		
2031	35 160 000,00	35 100 000,00	4 470 000,00	360 000,00	13 850 000,00	6 950 000,00	9 470 000,00	3 640 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00		

2032	36 160 000,00	36 100 000,00	4 600 000,00	370 000,00	14 260 000,00	7 140 000,00	9 730 000,00	3 750 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00
2033	37 200 000,00	37 200 000,00	4 750 000,00	380 000,00	14 700 000,00	7 350 000,00	10 020 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wyznaczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadanie bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	2.1.1	w tym:				z tego:				w tym:				
				Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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			w tym:		Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
									2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2			
Wykonanie 2019	31 344 215,62	27 361 199,84	10 350 758,72	0,00	0,00	263 905,30	0,00	11 734,08	0,00	3 983 015,78	3 983 015,78	728 752,17				
Wykonanie 2020	34 016 487,92	30 296 736,40	10 257 134,92	0,00	0,00	177 368,11	0,00	8 068,96	0,00	3 719 751,52	3 719 751,52	78 860,00				
Plan 3 kw. 2021	38 953 664,68	31 560 703,57	11 854 526,93	0,00	0,00	151 200,00	0,00	6 000,00	0,00	7 392 961,11	7 392 961,11	139 500,00				
Wykonanie 2021	37 901 950,61	31 497 720,57	11 858 726,93	0,00	0,00	151 200,00	0,00	6 000,00	0,00	6 404 230,04	6 404 230,04	403 750,00				
2022	33 020 500,00	26 842 348,33	11 891 695,50	0,00	0,00	300 000,00	0,00	1 400,00	0,00	6 178 151,67	6 178 151,67	0,00				
2023	30 809 777,00	24 130 000,00	12 050 000,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	6 679 777,00	6 679 777,00	0,00				
2024	27 690 000,00	24 850 000,00	12 250 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00	0,00				
2025	28 320 000,00	25 600 000,00	12 430 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00				
2026	29 218 779,42	26 350 000,00	12 620 000,00	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	2 868 779,42	2 868 779,42	0,00				
2027	30 230 598,00	27 150 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 080 598,00	3 080 598,00	0,00				
2028	31 160 000,00	27 950 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	3 210 000,00	3 210 000,00	0,00				
2029	32 110 000,00	28 800 000,00	13 190 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	3 310 000,00	3 310 000,00	0,00				
2030	32 985 778,36	29 650 000,00	13 390 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 335 778,36	3 335 778,36	0,00				
2031	34 360 000,00	30 550 000,00	13 590 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	3 810 000,00	3 810 000,00	0,00				
2032	35 332 000,00	31 450 000,00	13 800 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	3 882 000,00	3 882 000,00	0,00				
2033	36 594 800,00	32 400 000,00	14 000 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	4 194 800,00	4 194 800,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2019	652 366,11	0,00	2 100 793,26	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 793,26	1 305 793,26			
Wykonanie 2020	2 399 726,15	0,00	1 957 959,37	0,00	0,00	222 203,21	222 203,21	1 735 756,16	679 402,00			
Plan 3 kw. 2021	-3 995 526,59	0,00	4 973 926,59	1 600 000,00	0,00	1 329 766,21	1 329 766,21	2 044 160,38	1 065 760,38			
Wykonanie 2021	-4 054 885,52	0,00	5 033 285,52	1 639 500,00	1 639 500,00	1 349 625,14	1 349 625,14	2 044 160,38	1 065 760,38			
2022	-3 351 200,00	0,00	4 353 700,00	4 353 700,00	3 351 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	1 057 221,00	1 057 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	1 141 220,58	1 141 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	1 029 402,00	1 029 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 174 221,64	1 174 221,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	828 000,00	828 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	605 200,00	605 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	795 200,00	795 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	963 900,00	963 900,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	978 400,00	978 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	978 400,00	978 400,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002 500,00	1 002 500,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 057 221,00	1 057 221,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 220,58	1 141 220,58	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 029 402,00	1 029 402,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 174 221,64	1 174 221,64	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	828 000,00	828 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	605 200,00	605 200,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	7 756 865,22	0,00	2 169 161,10	2 169 161,10			
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	6 792 965,22	0,00	2 388 074,85	2 610 276,06			
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	7 414 565,22	0,00	558 324,13	1 888 090,34			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	8 075 665,22	0,00	669 807,13	2 019 432,27			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 805 265,22	0,00	720 045,67	720 045,67			
2023	x	x	x	x	0,00	9 748 044,22	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	8 818 044,22	0,00	3 710 000,00	3 710 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	7 678 044,22	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	6 536 823,64	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	5 507 421,64	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	4 457 421,64	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	3 407 421,64	0,00	4 300 000,00	4 300 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	2 233 200,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	1 433 200,00	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00			
2032	x	x	x	x	0,00	605 200,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2b ustawy.

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	bieżące	majątkowe	10.1				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2019	1 838 264,21	1 222 904,54	116 324,05	116 324,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	380 370,00	249 979,14	296 013,11	46 223,15	249 789,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	773 048,48	773 048,48	4 130 849,70	111 028,21	4 019 821,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	773 048,48	773 048,00	4 130 849,70	111 028,21	4 019 821,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 137 933,00	1 672 906,00	3 560 855,23	0,00	3 560 855,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	6 647 108,00	0,00	6 647 108,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająco o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wypłaty z tytułu					
Splata zobowiązań	Wypłaty z tytułu	Wzrost(-)/spadku(-)	Wzrost(-)/spadku(-)	Wzrost(-)/spadku(-)	Wzrost(-)/spadku(-)	Wzrost(-)/spadku(-)	Wzrost(-)/spadku(-)	Wzrost(-)/spadku(-)	Wzrost(-)/spadku(-)	Wzrost(-)/spadku(-)	Wzrost(-)/spadku(-)	
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	10.11
Wykonanie 2019	795 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	963 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	63 766,39
Plan 3 kw. 2021	978 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	978 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2023	1 057 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	991 220,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	879 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	674 221,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbyć w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.


WÓJT
Mirosław Mac

WÓJT
GMINY MARKOW
pow. ślęcucki
J. podkarpackie

WÓJT
GMINY MARKOWA
Wykaz przedsięwzięć do WPF

pow. ianucucki
 woj. podkarpackie
 Załącznik Nr 2
 do Uchwały Nr
 Rady Gminy Markowa
 z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 497 574,68	3 580 855,23	6 647 108,00	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				14 497 574,68	3 580 855,23	6 647 108,00	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:				1 932 621,48	1 159 573,00	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				1 932 621,48	1 159 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Odbudowa drogi gminnej nr 109930 R "Sławy-Grzegorzówka" w m. Tarnawka w km 0+000-0+050, 0+400-0+415, 1+540-1+590 wraz z przebudową przepustu w km 0+020. -	Urząd Gminy w Markowej	2021	2022	1 932 621,48	1 159 573,00	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:				12 564 953,20	2 421 282,23	6 647 108,00	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				12 564 953,20	2 421 282,23	6 647 108,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów - etap V - Zaopatrzenie ludności w wodę. Poprawa podstawowych usług na obszarze wiejskim, obejmujących elementy infrastruktury technicznej co w efekcie przyczyni się do poprawy warunków życia mieszkańców i prowadzenia działalności gospodarczej, poprawa warunków sanitarnych i zmniejszenie zagrożenia zdrowia mieszkańców oraz podniesienie standardu ich życia, a także zwiększenie atrakcyjności obszaru gminy	Urząd Gminy w Markowej	2020	2022	5 270 845,20	1 774 282,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej "Zagumnia" w m. Markowa w km. 0+000 - 2+730 etap I -	Urząd Gminy w Markowej	2021	2023	7 294 108,00	647 000,00	6 647 108,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
 Mirosław Mac

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2022 - 2033

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2022 - 2033 przyjęto poziom ogólnych kwot dochodów bieżących ze wzrostem nieprzekraczającym 3 % w stosunku rok do roku począwszy od 2023 do 2033 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 2022 odzwierciedlającego uchwałę budżetową) na lata 2023 – 2033 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. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych dotyczące wykonania budżetu i wyliczenia indywidualnego dla Gminy Markowa wskaźnika spłaty kwot zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 14 grudnia 2018 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw przy obliczaniu relacji z art. 243 ustawy obowiązują dwie metody, oddzielnie dla lat 2020-2025 i oddzielnie od roku 2026 i lata następne. Przy czym po dokonanych zmianach relacja ustalana na lata 2022-2025 łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości tego okresu dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 roku.

Na podstawie zawartych w prognozie danych w zakresie sytuacji finansowej Gminy Markowa określonej na lata 2022 – 2033 główny nacisk został położony na wypracowanie takiej konstrukcji planowania budżetu w latach kolejnych, aby w przyjętych założeniach (odnoszących się do lat 2018 – 2021) w 2022 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 2022 rok wynoszą 29.669.300,00 złotych, w tym : dochody bieżące 27.562.394,00 złotych i dochody majątkowe 1.672.906,00 złotych.

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie nie większym niż 3,0 % (począwszy od planu na 2023 rok). Założono , że wzrost dochodów bieżących

w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata. W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody możliwe do realizacji ze sprzedaży majątku gminnego - (dotyczą one szczególnie sprzedaży drzewa z lasu mienia gminnego we wsi Husów). W roku 2022 zaplanowano dochody ze sprzedaży działek mienia gminnego znajdujących się na terenie wsi Husów.

Wydatki budżetowe

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie 33.020.500,00 złotych z tego : wydatki bieżące 26.842.348,33 złotych i wydatki majątkowe w kwocie 6.178.151,67 złotych.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto rozwiązanie polegające na ich wzroście ok. 3 % począwszy od planu wydatków bieżących w 2022 roku, oraz na wzroście o ok. 1,5 % wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane .

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w poz. 10.11 nie zostały wykazane wydatki bieżące, poniesione w 2021 roku w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, które na podstawie art. 15 zob ust. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych podlegają ustawowemu wyłączeniu przy ustalaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu jednostki gdyż do dnia 15 listopada gmina nie ponosiła wydatków na ten cel.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów kredytowych tj. kredytu długoterminowego zaciągniętego w roku 2013 kwocie 1.884.721,00 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, 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, z roku 2018 kredytu długoterminowego w kwocie 2.494.221,64 złotych zaciągniętego w Banku Spółdzielczym Głogów Małopolski Oddział Markowa z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie ogólnej 2.588.000,00 złotych zaciągniętej na realizację przedsięwzięcia „Budowa sieci wodociągowej w m. Tarnawka i Husów etap V”, z tego w kwocie 1.639.500,00 złotych w 2021 roku, oraz planowanej na 2022 rok kwoty - 948.500,00 złotych, oraz planowanego do zaciągnięcia w projekcie budżetu na 2022 rok kredytu lub pożyczki długoterminowej na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie - 3.405.200,00 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 2022 rok planuje się zadania :

- „Budowa sieci wodociągowej w m. Tarnawka i Husów etap V” zaplanowane do realizacji w latach 2020 - 2022 na ogólną kwotę wydatków 5.270.845,20 złotych z tego w roku 2022 w kwocie – 1.774.282,23 złotych,
- Odbudowa drogi gminnej nr 109930R „Stawy-Grzegorzówka” w m. Tarnawka wraz z przebudową przepustu. Zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021-2022 na ogólną kwotę 1.932.621,48, z tego w roku 2022 na kwotę - 1.159.573,00 złotych,
- Rozbudowa drogi gminnej publicznej nr 109902R Zagumnia w m. Markowa etap I realizowanej w latach 2022-2023 na ogólną kwotę 7.294.108,00 z tego w roku 2022 w kwocie- 647.000,00 złotych.

Przychody budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2022 rok planuje się przychody budżetu w kwocie 4.353.700,00 złotych, w tym : z długoterminowej pożyczki na finansowanie deficytu budżetu tj. na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Tarnawka i Husów – etap V” w kwocie 948.500,00 złotych, z długoterminowej pożyczki na finansowanie deficytu budżetu w kwocie 2.402.700,00 złotych, z długoterminowych kredytów i pożyczek na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie – 1.002.500,00 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 2013 - 2018. W w/w prognozie planuje się spłatę następujących kredytów i pożyczek : 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 2022 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 2022 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 2022 roku – 210.000,00 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 2022 – 300.000,00 złotych.** 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 2022 roku wynosi 150.000,00 złotych.**

Zaciągnięta w roku 2021 i planowaną w 2022 roku pożyczkę z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie **2.588.000,00 złotych** na finansowanie kosztów realizacji przedsięwzięcia pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Tarnawka i Husów – etap V' planuje się spłacić po zawarciu aneksu do umowy z dnia 22 października 2021 roku w ratach kwartalnych w latach 2023-2032. . Planowany na 2022 rok długoterminowy kredyt bankowy w kwocie 3.405.200,00 z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek bankowych zaplanowano do spłaty w ratach kwartalnych w latach 2024-2033 tj. 10 lat.

Planowana kwota rozchodów w roku 2022 ujęta w WPF wynosi 1.002.500,00 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 ze spłatą zaciągniętych w latach poprzednich kredytów długoterminowych. Na rok 2022 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 3.351.200,00 złotych który zostanie pokryty przychodami z planowanej do zaciągnięcia pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację przedsięwzięcia pn. „ Budowa sieci wodociągowej w m. Tarnawka i Husów – Etap V” w kwocie 948.500,00, oraz z planowanych do zaciągnięcia długoterminowych kredytów i pożyczek bankowych na finansowanie deficytu budżetu w kwocie – 2.402.700,00 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 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 2022 rok planuje się kredyty i pożyczki w wysokości 4.353.700,00, w tym : 948.500,00 złotych na pokrycie deficytu budżetu związanego z realizacją przedsięwzięcia pn. „ Budowa sieci wodociągowej w m. Tarnawka i Husów – Etap V”, na finansowanie deficytu budżetu w kwocie 2.402.700,00 złotych, oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie – 1.002.500,00 złotych.

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 2022 roku wynosić będzie 10.805.265,22 złotych i będzie stanowił 36,41 % 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 zaciąganim długiem .

Kolumna 8.1, 8.2 i 8.3 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 .

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 Aneksem 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 18.050,00 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 2022 wyłączenie wynosi 3.200,00 z tyt. odsetek i zostało ujęte w kol. 2.1.3.2.

Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych będzie wynosić w roku 2022 - 1.002.500,00 złotych, z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 300.000,00 złotych i stanowić będzie – 6,10 % .

W kol. 8.3 został obliczony dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan trzeciego kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustawowy w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) który wynosi - 10,62 %

W kolumnie 8.4 i 8.4.1 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 2022 i w planowanych latach następnych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa pokazane jest, że relacja ta została spełniona. I tak w roku 2023 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 6,05 %, przy maksymalnym wskaźniku – 8,43 %, , w roku 2024 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 5,14 %, przy maksymalnym wskaźniku – 9,45 % w 2025 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 5,80 %, przy maksymalnym wskaźniku – 13,77 %, w roku 2026 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 5,57 %, przy maksymalnym wskaźniku – 12,33 %, w 2027 r. - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,83 % przy maksymalnym wskaźniku – 13,03 %, w 2028 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,57 %, przy maksymalnym wskaźniku – 13,50 %, w 2029 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,29 %, przy maksymalnym wskaźniku – 15,34 %, w roku 2030 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 4,51 %, przy maksymalnym wskaźniku – 17,02%, w roku 2031 wskaźnik planowanej łącznej spłaty – 2,95 %, przy maksymalnym wskaźniku 16,87 %, w roku 2032 wskaźnik planowanej łącznej spłaty – 2,91 %, przy maksymalnym wskaźniku 16,73 %. w roku 2033 wskaźnik planowanej łącznej spłaty – 2,05 %, przy maksymalnym wskaźniku 16,60 %.

W zaprezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2022 – 2033 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje spełniona w przyjętych rozwiązaniach budżetowych.

WÓJT
Miroslaw Mac