

**UCHWAŁA NR IX/42/15
RADY GMINY MARKOWA
z dnia 18 czerwca 2015 r.**

**w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Markowa
na lata 2015 - 2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)

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

§ 1

Wprowadza się zmiany uchwały Nr IV/12/15 Rady Gminy Markowa z dnia 20 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa na lata 2015 - 2027, wynikające z podjętych uchwał Rady Gminy Markowa oraz zarządzeń Wójta Gminy Markowa w okresie od dnia 24 marca 2015 r. do dnia 18 czerwca 2015 r. Wieloletnia prognoza finansowa otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2015-2027 stanowią załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Markowa.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA

Krystyna Hundz-Bembenik

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IX/42/15
Rady Gminy Markowa z dnia 18 czerwca 2015 r.

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:				
			Dochody bieżące *		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⁾		w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe *	ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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					
Formula	[1..1]+[1.2]		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 2012		19 527 024,07	16 532 999,65	1 434 871,00	214 374,88	3 603 943,40	2 052 909,79	7 778 386,00	3 501 424,37	2 994 024,42	133 318,97	2 860 705,45		133 318,97	2 860 705,45		
Wykonanie 2013		17 524 597,55	16 537 599,58	1 628 674,00	130 187,00	4 247 210,00	2 068 364,83	7 228 135,00	3 301 691,89	986 997,97	129 460,48	857 537,49		129 460,48	857 537,49		
Plan 3 kw. 2014		18 956 267,26	17 898 047,24	1 866 262,00	100 000,00	4 894 400,00	2 055 000,00	7 407 293,00	3 630 092,24	1 058 220,02	85 000,00	973 220,00		85 000,00	973 220,00		
Wykonanie 2014		19 990 160,92	18 892 221,21	1 855 812,00	197 494,70	5 684 162,39	2 074 467,66	7 427 293,00	3 727 459,12	1 097 939,71	100 479,06	997 460,65		100 479,06	997 460,65		
2015		18 136 620,30	17 124 277,02	1 988 732,00	170 000,00	4 129 600,00	2 070 000,00	7 779 075,00	3 056 870,02	1 012 343,28	85 000,00	927 343,28		85 000,00	927 343,28		
2016		18 570 000,00	18 510 000,00	2 100 000,00	170 000,00	4 640 000,00	2 100 000,00	8 000 000,00	3 600 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2017		18 940 000,00	18 880 000,00	2 200 000,00	100 000,00	4 780 000,00	2 120 000,00	8 100 000,00	3 700 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2018		19 310 000,00	19 250 000,00	2 300 000,00	100 000,00	4 850 000,00	2 150 000,00	8 200 000,00	3 800 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2019		19 690 000,00	19 630 000,00	2 400 000,00	100 000,00	4 930 000,00	2 170 000,00	8 300 000,00	3 900 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2020		20 080 000,00	20 020 000,00	2 500 000,00	100 000,00	5 020 000,00	2 190 000,00	8 400 000,00	4 000 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2021		20 480 000,00	20 420 000,00	2 600 000,00	100 000,00	5 120 000,00	2 220 000,00	8 500 000,00	4 100 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2022		20 895 000,00	20 835 000,00	2 700 000,00	100 000,00	5 235 000,00	2 240 000,00	8 600 000,00	4 200 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2023		21 310 000,00	21 250 000,00	2 800 000,00	100 000,00	5 350 000,00	2 260 000,00	8 700 000,00	4 300 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2024		21 735 000,00	21 675 000,00	2 900 000,00	100 000,00	5 475 000,00	2 280 000,00	8 800 000,00	4 400 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2025		22 160 000,00	22 100 000,00	3 000 000,00	100 000,00	5 600 000,00	2 300 000,00	8 900 000,00	4 500 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2026		22 610 000,00	22 550 000,00	3 100 000,00	100 000,00	5 850 000,00	2 325 000,00	9 000 000,00	4 600 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		
2027		23 060 000,00	23 000 000,00	3 200 000,00	100 000,00	6 000 000,00	2 350 000,00	9 000 000,00	4 700 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00		60 000,00	60 000,00		

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:						Wydatki majątkowe ^x					
		w tym:											
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie określonych przepisów w dyspozycji leżących, w wysokości w tym samym 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 spłaty zobowiązań, o 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2						
Lp	2											2.2	
Formuła	[2.1]+ [2.2]												
Wykonanie 2012	16 825 935,57	15 450 781,42	0,00	0,00	0,00	x	106 971,14	106 971,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 154,15
Wykonanie 2013	19 331 190,82	15 407 909,28	0,00	0,00	0,00	x	77 956,85	77 956,85	0,00	0,00	0,00	0,00	3 923 281,54
Plan 3 kw. 2014	22 729 970,55	17 206 521,53	0,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 523 449,02
Wykonanie 2014	21 302 619,27	16 706 756,66	0,00	0,00	0,00	x	130 226,10	130 226,10	0,00	0,00	0,00	14 862,09	4 595 862,61
2015	22 818 767,24	17 115 173,96	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	5 703 593,28
2016	17 973 700,00	16 708 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	1 265 700,00
2017	18 534 300,00	16 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	1 684 300,00
2018	18 574 408,91	17 028 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	1 546 408,91
2019	19 026 100,00	17 198 000,00	0,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	1 828 100,00
2020	19 266 100,00	17 365 000,00	0,00	0,00	0,00	x	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00	1 901 100,00
2021	19 651 600,00	17 520 000,00	0,00	0,00	0,00	x	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	2 131 600,00
2022	20 042 500,00	17 700 000,00	0,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 342 500,00
2023	20 462 779,00	17 880 000,00	0,00	0,00	0,00	x	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 582 779,00
2024	21 145 000,00	18 050 000,00	0,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 095 000,00
2025	21 560 000,00	18 210 000,00	0,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00
2026	22 058 779,42	18 400 700,00	0,00	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 658 079,42
2027	22 640 598,00	18 550 000,00	0,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 090 598,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	z tego:				w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem dlugu ⁵⁾ x	w tym:	na pokrycie deficytu ^x budżetu					
				4	4.1	4.1.1	4.2					4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1						
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]														
Wykonanie 2012	2 701 088,50	962 218,69	0,00	0,00	531 527,60	531 527,60	430 691,09	430 691,09	0,00	0,00						
Wykonanie 2013	-1 806 593,27	5 039 037,01	0,00	0,00	1 716 058,01	1 282 603,01	3 322 979,00	2 820 579,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2014	-3 773 703,29	4 906 105,32	0,00	0,00	2 294 884,74	2 294 884,74	2 611 220,58	1 478 818,55	0,00	0,00						
Wykonanie 2014	-1 312 458,35	4 496 105,32	0,00	0,00	2 294 884,74	2 294 884,74	2 201 220,58	1 068 818,55	0,00	0,00						
2015	-4 682 146,94	4 970 646,94	0,00	0,00	2 051 244,94	2 051 244,94	2 919 402,00	2 630 902,00	0,00	0,00						
2016	596 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2017	405 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2018	735 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2019	663 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2020	813 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2021	828 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2022	852 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2023	847 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2024	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2026	551 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2027	419 402,00	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 x budżetu x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]	[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2012	1 947 248,18	1 947 248,18	935 848,21	935 848,21	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	935 855,00	935 855,00	433 455,00	433 455,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 132 402,03	1 132 402,03	540 503,00	540 503,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 132 402,03	1 132 402,03	540 503,00	540 503,00	0,00	0,00	0,00
2015	288 500,00	288 500,00	71 400,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00
2016	596 300,00	596 300,00	71 400,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00
2017	405 700,00	405 700,00	71 400,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00
2018	735 591,09	735 591,09	71 400,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00
2019	663 900,00	663 900,00	71 400,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00
2020	813 900,00	813 900,00	71 400,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00
2021	828 400,00	828 400,00	35 900,00	35 900,00	0,00	0,00	0,00
2022	852 500,00	852 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	847 221,00	847 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	551 220,58	551 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 402,00	419 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu [*]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2012	1 817 290,12	0,00	1 082 218,23	1 613 745,83
Wykonanie 2013	4 204 414,12	0,00	1 129 690,30	2 845 748,31
Plan 3 kw. 2014	5 683 232,67	0,00	691 525,71	2 986 410,45
Wykonanie 2014	5 273 232,67	0,00	2 185 464,55	4 480 349,29
2015	7 904 134,67	0,00	9 103,06	2 060 348,00
2016	7 307 834,67	0,00	1 802 000,00	1 802 000,00
2017	6 902 134,67	0,00	2 030 000,00	2 030 000,00
2018	6 166 543,58	0,00	2 222 000,00	2 222 000,00
2019	5 502 643,58	0,00	2 432 000,00	2 432 000,00
2020	4 688 743,58	0,00	2 655 000,00	2 655 000,00
2021	3 860 343,58	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2022	3 007 843,58	0,00	3 135 000,00	3 135 000,00
2023	2 160 622,58	0,00	3 370 000,00	3 370 000,00
2024	1 570 622,58	0,00	3 625 000,00	3 625 000,00
2025	970 622,58	0,00	3 890 000,00	3 890 000,00
2026	419 402,00	0,00	4 149 300,00	4 149 300,00
2027	0,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00

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 (2.1.1) + (2.1.3.1) + [5.1] / (1)	9.2 $\frac{02.1.1.10.02.1.1.10 + 02.1.1.10.02.1.1.10.1.1.10}{01.1.1.10.02.1.1.10}$	9.3	9.4 $\frac{02.1.1.10.02.1.1.10 + 02.1.1.10.02.1.1.10.1.1.10}{01.1.1.10.02.1.1.10}$	9.5 $\frac{(01.1.1.10.1.1.10) + (01.1.1.1.1.1.10)}{(02.1.1.10.1.1.10) + (01.1.1.1.1.1.10)}$	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 1 ustawy	9.6.1 Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	9.7 [9.6] - [9.4]	9.7.1 [9.6.1] - [9.4]
							Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wykazaniem samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związanych z wykazaniem samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok			
Wykonanie 2012	10,52%	5,73%	0,00	5,73%	6,22%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	5,79%	3,31%	0,00	3,31%	7,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	6,77%	3,91%	0,00	3,91%	4,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,32%	3,54%	0,00	3,54%	11,44%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	2,47%	2,01%	0,00	2,01%	0,52%	5,84%	0,00%	0,00%	8,28%	TAK	TAK
2016	4,61%	4,17%	0,00	4,17%	10,03%	3,94%	0,00%	0,00%	6,38%	TAK	TAK
2017	3,41%	2,99%	0,00	2,99%	11,03%	4,88%	0,00%	0,00%	7,33%	TAK	TAK
2018	4,95%	4,55%	0,00	4,55%	11,82%	7,19%	0,00%	0,00%	7,19%	TAK	TAK
2019	4,39%	4,00%	0,00	4,00%	12,66%	10,96%	0,00%	0,00%	10,96%	TAK	TAK
2020	4,92%	4,56%	0,00	4,56%	13,52%	11,84%	0,00%	0,00%	11,84%	TAK	TAK
2021	4,75%	4,57%	0,00	4,57%	14,45%	12,67%	0,00%	0,00%	12,67%	TAK	TAK
2022	4,63%	4,63%	0,00	4,63%	15,29%	13,54%	0,00%	0,00%	13,54%	TAK	TAK
2023	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	16,10%	14,42%	0,00%	0,00%	14,42%	TAK	TAK
2024	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	16,95%	15,28%	0,00%	0,00%	15,28%	TAK	TAK
2025	2,87%	2,87%	0,00	2,87%	17,82%	16,11%	0,00%	0,00%	16,11%	TAK	TAK
2026	2,50%	2,50%	0,00	2,50%	18,62%	16,96%	0,00%	0,00%	16,96%	TAK	TAK
2027	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	19,56%	17,80%	0,00%	0,00%	17,80%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
						Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy				majątkowe	
												bieżące	majątkowe
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6			
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]								
Wykonanie 2012	0,00	0,00	8 048 439,87	380 604,00	662,57	0,00	662,57	75 613,55	918 240,30	381 300,00			
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 639 982,13	447 509,88	2 853 659,00	0,00	2 853 659,00	2 941 401,07	447 696,96	530 896,01			
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	8 394 716,65	450 000,00	134 678,00	0,00	134 678,00	3 405 841,00	1 521 900,00	595 708,02			
Wykonanie 2014	0,00	0,00	8 394 716,65	450 000,00	134 678,00	0,00	134 678,00	2 345 097,98	1 573 100,14	677 664,49			
2015	0,00	0,00	8 824 606,09	470 000,00	0,00	0,00	0,00	3 101 093,28	2 412 500,00	190 000,00			
2016	596 300,00	596 300,00	8 850 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	228 200,00	100 000,00			
2017	405 700,00	405 700,00	8 950 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	346 800,00	138 000,00			
2018	735 591,09	735 591,09	9 050 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	1 088 000,00	300 000,00	158 908,91			
2019	663 900,00	663 900,00	9 150 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	1 388 000,00	300 000,00	140 600,00			
2020	813 900,00	813 900,00	9 250 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	1 338 000,00	400 000,00	163 600,00			
2021	828 400,00	828 400,00	9 300 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	1 468 000,00	464 100,00	200 000,00			
2022	852 500,00	852 500,00	9 350 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	1 638 000,00	505 000,00	200 000,00			
2023	847 221,00	846 721,00	9 400 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	1 728 000,00	600 000,00	255 279,00			
2024	590 000,00	590 000,00	9 450 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	1 884 000,00	925 000,00	220 000,00			
2025	600 000,00	600 000,00	9 500 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 100 000,00	250 000,00			
2026	551 220,58	551 220,58	9 550 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	1 158 079,42	300 000,00			
2027	419 402,00	419 402,00	9 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	1 590 598,00	0,00			

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

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

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

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące 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
Lp	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	88 162,19	88 162,19	0,00	2 452 596,45	2 452 596,45	0,00	88 162,19	88 162,19	0,00
Wykonanie 2013	81 875,93	81 875,93	0,00	670 520,00	670 520,00	0,00	63 713,52	56 390,64	0,00
Plan 3 kw. 2014	133 529,39	133 529,39	133 529,39	614 612,00	614 612,00	614 612,00	226 156,02	133 529,39	0,00
Wykonanie 2014	89 660,72	89 660,72	89 660,72	528 999,07	528 999,07	528 999,07	198 211,86	89 660,72	0,00
2015	32 216,00	32 216,00	32 216,00	546 000,00	546 000,00	546 000,00	58 240,07	32 216,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1		
Formula											
Wykonanie 2012	779,49	662,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	2 853 659,00	1 175 323,00	1 175 323,00	1 678 336,00	1 678 336,00	0,00	0,00	938 258,00	938 258,00	0,00	938 258,00
Plan 3 kw. 2014	134 678,00	109 809,00	109 809,00	24 869,00	24 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	120 033,16	97 798,33	97 798,33	22 234,83	22 234,83	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
2015	1 500 000,00	546 000,00	546 000,00	954 000,00	954 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2021	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
2023	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
2025	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą umową na świadczenia 2013 r. umowa na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła											
Wykonanie 2012	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Wykonanie 2013	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Wykonanie 2014	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2015	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2016	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2017	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2018	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
2020	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
2022	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
2024	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
2026	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	308,40	308,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	935 855,00	0,00	114,82	114,82	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 132 402,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 132 402,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	288 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	533 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	343 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	523 091,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	451 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	451 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	465 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	584 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	351 220,58	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułu wydatków, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu.

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

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

**Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IX/42/15
Rady Gminy Markowa
z dnia 18 czerwca 2015 r.**

**Objaśnienia zmian przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Markowa na lata 2015 - 2027**

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2015-2027 dokonano zmian na podstawie podjętych Uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy w sprawie zmian budżetu Gminy Markowa w 2015 r. w okresie od dnia 24 marca 2015 r. do dnia 18 czerwca 2015 r. r. Zmiany dotyczą : dochodów – zwiększono o kwotę 379.236,30 złotych i na dzień 18 czerwca 2015 r. planowane dochody wynoszą 18.136.620,30 złotych, w tym dochody bieżące – 17.124.277,02 dochody majątkowe – 1.012.343,28 złotych, Wydatków – zwiększono o kwotę 379.236,30 złotych i na dzień 18 czerwca 2015 r. planowane wydatki wynoszą 22.818.767,24 złotych, w tym : wydatki bieżące 17.115.173,96 złotych, wydatki majątkowe 5.703.593,28 złotych.

Z załącznika WPF na lata 2015-2027 wynika, że spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek długoterminowych począwszy od 2015 roku wyniesie : w 2015 roku 2,01 przy maksymalnym wskaźniku 5,84 %, w 2016 roku 4,17 % przy maksymalnym wskaźniku 3,94 %. W tym roku w kol. 9,7 informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy wykazuje zapis NIE, natomiast poz. 9.7.1 informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu planowanych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy wykazuje zapis TAK. Pomimo takiego zapisu w kol. 9.7. Rada Gminy może wprowadzić zmiany w Wieloletniej prognozie finansowej, gdyż na dzień podjęcia uchwały przy opiniowaniu uchwały brane pod uwagę są wskaźniki z kolumny 9.6.1 tj. określające dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy który wynosi w roku 2016 - 6,38 % i informacja z kol. 9.7.1. informująca o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy, który wykazuje zapis TAK. W roku 2017 - 2,99 % przy maksymalnym wskaźniku 4,88 %, w roku 2018 - 4,55 % przy maksymalnym wskaźniku - 7,19 %, w roku 2019 - 4,00 % przy maksymalnym wskaźniku 10,96 %, w roku 2020 4,56 % przy maksymalnym wskaźniku 11,84 %, w roku 2021 - 4,57 % przy maksymalnym wskaźniku 12,57 %, w roku 2022 - 4,63 % przy maksymalnym wskaźniku - 13,54 %, w roku 2023 - 4,37 % przy maksymalnym wskaźniku - 14,42 %, w roku 2024 - 2,99 % przy maksymalnym wskaźniku - 15,28 %, w roku 2025 - 2,87 % przy maksymalnym wskaźniku - 16,11 %, w roku 2026 - 2,50 % przy maksymalnym wskaźniku - 16,96 %, w roku 2027 - 1,85 % przy maksymalnym wskaźniku - 17,80 %.

Po dokonaniu takich zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2015 – 2027 relacja o której mowa w art. 243 ustawy finansach publicznych zostaje zachowana .

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA**


Krystyna Hundz-Bembenik