

**ZARZĄDZENIE Nr 39/16  
WÓJTA GMINY MARKOWA  
z dnia 30 czerwca 2016 roku**

**W SPRAWIE ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY  
MARKOWA NA LATA 2016-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym ( tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 446 ) art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

**z a r z ą d z a m :**

**§ 1**

Dokonuje się zmiany Uchwały Nr XVIII/78/16 Rady Gminy Markowa z dnia 21 stycznia 2016 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa na lata 2016-2027 w związku ze zmianami jakie wystąpiły w Zarządzeniach Wójta Gminy Markowa i Uchwałach Rady Gminy Markowa w sprawie zmian budżetu gminy Markowa na 2016 rok od dnia 22 stycznia 2016 r. do dnia 30 czerwca 2016 roku zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

1) zwiększa się dochody o kwotę 4.116.168,43 złotych, do kwoty 22.466.513,43 złotych z tego : dochody bieżące o kwotę 3.877.019,79 złotych, dochody majątkowe o kwotę - 239.148,64 złotych,

2) zwiększa się wydatki o kwotę 4.116.168,43 złotych, do kwoty 23.568.868,51 złotych, z tego : wydatki bieżące o kwotę 3.856.019,79 złotych, wydatki majątkowe o kwotę 260.148,64 złotych,

Objasnienia do zamin w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2016-2027 stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2**

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Markowa.

**§ 3**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WÓJTA**  
*Tadeusz Bar*  
Tadeusz Bar

1)

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Zarządzenie Nr 39/16  
Wójta Gminy Markowa z dnia 30 czerwca 2016 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:							w tym:		
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		1.1.4	1.1.5	1.2	w tym:
						podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości				
1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2013	17 524 597,55	1 628 674,00	130 187,00	4 247 210,00	2 068 364,83	7 228 135,00	3 301 691,69	986 997,97	129 460,48	857 537,49	
Wykonanie 2014	19 990 160,92	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	
Plan 3 kw. 2015	19 117 214,77	1 988 732,00	170 000,00	4 536 600,00	2 420 000,00	7 798 952,00	3 550 159,49	1 072 771,28	104 000,00	968 771,28	
2016	22 466 513,43	2 289 346,00	150 000,00	4 795 900,00	2 450 000,00	8 039 500,00	6 892 618,79	299 148,64	60 000,00	0,00	
2017	19 340 000,00	2 500 000,00	100 000,00	5 080 000,00	2 450 000,00	8 100 000,00	3 500 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2018	19 710 000,00	2 600 000,00	100 000,00	5 150 000,00	2 450 000,00	8 200 000,00	3 600 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2019	20 070 000,00	2 700 000,00	100 000,00	5 210 000,00	2 450 000,00	8 300 000,00	3 700 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2020	20 440 000,00	2 800 000,00	100 000,00	5 280 000,00	2 450 000,00	8 400 000,00	3 800 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2021	20 810 000,00	2 900 000,00	100 000,00	5 350 000,00	2 450 000,00	8 500 000,00	3 900 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2022	21 205 000,00	3 000 000,00	100 000,00	5 445 000,00	2 500 000,00	8 600 000,00	4 000 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2023	21 650 000,00	3 100 000,00	100 000,00	5 590 000,00	2 500 000,00	8 700 000,00	4 100 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2024	22 055 000,00	3 200 000,00	100 000,00	5 695 000,00	2 500 000,00	8 800 000,00	4 200 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2025	22 460 000,00	3 300 000,00	100 000,00	5 800 000,00	2 500 000,00	8 900 000,00	4 300 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2026	22 885 000,00	3 400 000,00	100 000,00	6 025 000,00	2 500 000,00	9 000 000,00	4 400 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	
2027	23 310 000,00	3 500 000,00	100 000,00	6 150 000,00	2 500 000,00	9 000 000,00	4 500 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										Wydatki majątkowe	
		w tym:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przelanych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>						
Lp	2		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
Formuła	[2.1] + [2.2]												
Wykonanie 2013	19 331 190,82	15 407 909,28	0,00	0,00	0,00	0,00	77 956,85	77 956,85	0,00	0,00	0,00	3 923 281,54	
Wykonanie 2014	21 302 619,27	16 706 756,66	0,00	0,00	0,00	0,00	130 226,10	130 226,10	0,00	0,00	14 862,09	4 595 862,61	
Plan 3 kw. 2015	23 445 361,71	17 547 744,43	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	12 000,00	5 897 617,28	
2016	23 568 868,51	20 747 343,92	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	25 500,00	2 821 524,59	
2017	18 894 300,00	17 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	21 600,00	1 344 300,00	
2018	19 214 408,91	17 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	17 700,00	1 564 408,91	
2019	19 514 800,00	17 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	13 800,00	1 764 800,00	
2020	19 626 100,00	17 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	9 900,00	1 776 100,00	
2021	19 981 600,00	17 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	165 000,00	0,00	0,00	6 000,00	2 031 600,00	
2022	20 352 500,00	18 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	3 200,00	2 302 500,00	
2023	20 802 779,00	18 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	1 400,00	2 652 779,00	
2024	21 465 000,00	18 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	3 215 000,00	
2025	21 860 000,00	18 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	3 510 000,00	
2026	22 333 779,42	18 450 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	3 883 079,42	
2027	22 890 598,00	18 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	4 340 598,00	

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:				
				4	4.1	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu		Kredyty, pożyczki, emisja papierów x wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x	w tym:
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 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	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	0,00			
Plan 3 kw. 2015	-4 328 146,94	4 761 946,94	0,00	0,00	2 051 244,94	1 905 944,94	2 710 702,00	2 422 202,00	0,00	0,00	0,00			
2016	-1 102 355,08	1 653 355,08	0,00	0,00	1 653 355,08	1 102 355,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2018	495 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	555 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00			
2021	828 400,00	0,00	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	0,00			
2023	847 221,00	0,00	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	0,00			
2025	600 000,00	0,00	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	0,00			
2027	419 402,00	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 x budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			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. 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		
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 2013	935 855,00	935 855,00	433 455,00	433 455,00	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	
Plan 3 kw. 2015	433 800,00	433 800,00	71 400,00	71 400,00	0,00	0,00	0,00	
2016	551 000,00	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	445 700,00	445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	495 591,09	495 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	555 200,00	555 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	813 900,00	813 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	828 400,00	828 400,00	0,00	0,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.] - [2.]	[1.] + [4.] - [4.2] - (2.) - [2.2]
Wykonanie 2013	4 204 414,12	0,00	1 129 690,30	2 845 748,31
Wykonanie 2014	5 273 232,67	0,00	2 185 464,55	4 480 349,29
Plan 3 kw. 2015	7 550 134,67	0,00	496 699,06	2 547 944,00
2016	6 999 134,67	0,00	1 420 020,87	3 073 375,95
2017	6 553 434,67	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00
2018	6 057 843,58	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2019	5 502 643,58	0,00	2 260 000,00	2 260 000,00
2020	4 688 743,58	0,00	2 530 000,00	2 530 000,00
2021	3 860 343,58	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
2022	3 007 843,58	0,00	3 095 000,00	3 095 000,00
2023	2 160 622,58	0,00	3 440 000,00	3 440 000,00
2024	1 570 622,58	0,00	3 745 000,00	3 745 000,00
2025	970 622,58	0,00	4 050 000,00	4 050 000,00
2026	419 402,00	0,00	4 374 300,00	4 374 300,00
2027	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach 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									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego oraz plan 3 kwartałów roku (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	$\frac{(2 \cdot 1,1) + (2 \cdot 1,3 \cdot 1) + (5 \cdot 1)}{1}$	$\frac{(2 \cdot 1,1) + (2 \cdot 1,3 \cdot 1) + (5 \cdot 1) + (9 \cdot 1) + (3 \cdot 1) + (3 \cdot 1) + (15 \cdot 1)}{7}$		$\frac{(2 \cdot 1,1) + (2 \cdot 1,3 \cdot 1) + (9 \cdot 1) + (3 \cdot 1) + (3 \cdot 1) + (15 \cdot 1)}{7}$	$\frac{(11 \cdot 1) - (15 \cdot 1) + (10 \cdot 1) + (2 \cdot 1) - (2 \cdot 1) - (2 \cdot 1) + (2 \cdot 1) + (10 \cdot 1)}{(15 \cdot 1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	Średnia z trzech poprzednich lat (9.5)	[9.6] - [9.4]	[9.6.1] - [9.4]
Wykonanie 2013	5,79%	3,31%	0,00	3,31%	7,19%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,32%	3,54%	0,00	3,54%	11,44%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	3,32%	2,88%	0,00	2,88%	3,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	3,61%	3,50%	0,00	3,50%	6,59%	7,26%	8,80%	TAK	TAK
2017	3,60%	3,49%	0,00	3,49%	9,26%	7,06%	8,60%	TAK	TAK
2018	3,73%	3,64%	0,00	3,64%	10,45%	6,33%	7,87%	TAK	TAK
2019	3,84%	3,77%	0,00	3,77%	11,56%	8,77%	8,77%	TAK	TAK
2020	4,94%	4,89%	0,00	4,89%	12,67%	10,42%	10,42%	TAK	TAK
2021	4,77%	4,74%	0,00	4,74%	13,74%	11,56%	11,56%	TAK	TAK
2022	4,66%	4,64%	0,00	4,64%	14,88%	12,66%	12,66%	TAK	TAK
2023	4,40%	4,39%	0,00	4,39%	16,17%	13,76%	13,76%	TAK	TAK
2024	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	17,25%	14,93%	14,93%	TAK	TAK
2025	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	18,30%	16,10%	16,10%	TAK	TAK
2026	2,56%	2,56%	0,00	2,56%	19,38%	17,24%	17,24%	TAK	TAK
2027	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	20,42%	18,31%	18,31%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe	11.3.1			
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 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	
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	677 684,49	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	8 819 515,79	470 000,00	0,00	0,00	0,00	3 246 043,28	2 541 574,00	110 000,00	
2016	0,00	0,00	8 161 619,00	411 000,00	0,00	0,00	0,00	2 012 448,64	809 075,95	0,00	
2017	445 700,00	445 700,00	8 220 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 098 000,00	146 300,00	100 000,00	
2018	495 591,09	495 591,09	8 345 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	1 206 000,00	200 000,00	158 408,91	
2019	555 200,00	555 200,00	8 470 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	1 506 000,00	118 700,00	140 100,00	
2020	813 900,00	813 900,00	8 600 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 412 500,00	200 000,00	163 600,00	
2021	828 400,00	828 400,00	8 730 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	1 508 000,00	323 600,00	200 000,00	
2022	852 500,00	852 500,00	8 860 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	1 638 000,00	474 500,00	200 000,00	
2023	847 221,00	847 221,00	8 992 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	1 898 000,00	499 500,00	255 279,00	
2024	590 000,00	590 000,00	9 127 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	2 234 000,00	761 000,00	220 000,00	
2025	600 000,00	600 000,00	9 264 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	860 000,00	250 000,00	
2026	551 220,58	551 220,58	9 400 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	983 079,42	300 000,00	
2027	419 402,00	419 402,00	9 543 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	1 540 598,00	300 000,00	

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 75029).

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	12.1	w tym:			12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	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 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 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	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	0,00
Plan 3 kw. 2015	76 084,57	76 084,57	33 393,67	546 000,00	546 000,00	546 000,00	60 093,74	55 638,25	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
2017	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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:		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	12.4.2	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	12.5	w tym:	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 <sup>15)</sup>	12.6	w tym:	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:	
		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1												12.5.1
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formuła															
Wykonanie 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						
Wykonanie 2014	120 033,16	97 798,33	97 798,33	22 234,83	22 234,83	0,00	0,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2015	1 480 000,00	546 000,00	546 000,00	934 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00						
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						

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 publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania o charakterze celowym, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych 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		
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	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	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	w tym:						Wynik operacji miekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x					
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	935 855,00		114,82	114,82	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 132 402,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	433 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	445 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	495 591,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	555 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	813 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	828 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	852 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	847 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	551 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	419 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzorzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

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

**Objaśnienia do zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa  
na lata 2016 - 2027**

W Uchwale Nr XVIII/78/16 Rady Gminy Markowa z dnia 21 stycznia 2016 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa na lata 2016 - 2017 dokonano zmian na podstawie podjętych Uchwał Rady Gminy Markowa i Zarządzeń Wójta Gminy Markowa w sprawie zmian budżetu Gminy Markowa w 2016 roku w okresie od dnia 22 stycznia - do dnia 30 czerwca 2016 roku . Zmiany dokonano w celu uaktualnienia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2027.

Zmiany dotyczą :

- dochodów - zwiększono o kwotę 4.116.168,43 złotych i na dzień 30 czerwca 2016 roku planowane dochody wynoszą - 22.466.513,43 złotych, w tym dochody bieżące - 22.167.364,79 złotych i dochody majątkowe - 299.148,64 złotych,
- wydatków - zwiększono o kwotę 4.116.168,43 złotych i na dzień 30 czerwca 2016 roku planowane wydatki wynoszą - 23.568.868,51 złotych w tym wydatki bieżące - 20.747.343,92 złotych i wydatki majątkowe - 2.821.524,59 złotych.

Po dokonaniu zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2016 – 2027 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostaje zachowana.