

Zarządzenie Nr 75/2024
Wójta Gminy Markusy
z dnia 15 listopada 2024 roku

w sprawie projektu Wieloletniej prognozy Finansowej Gminy Markusy na lata
2025 - 2032

Na podstawie art. 30 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j.: Dz.U. z 2024 r. poz. 1465) oraz 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) zarządza się, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markusy na lata 2025-2032 w formie projektu Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady Gminy Markusy wraz z załącznikami, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Projekt Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady Gminy Markusy na lata 2025-2032 przedstawia się Radzie Gminy Markusy i przedkłada do zaopiniowania Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Markusach.

Projekt

**Uchwała Nr/...../2024 Rady Gminy Markusy z dnia
2024 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Markusy na lata 2025–2032**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1465)

Rada Gminy postanawia, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Markusy na lata 2025 – 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025- 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Markusy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 2) 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.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Markusy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 2 pkt 1 i 2 niniejszej Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4

Objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Markusy.

§ 6

Uchyla się Uchwałę Nr X/51/2023 Rady Gminy Markusy z dnia 18 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markusy na lata 2024-2032 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Markusach.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 75/2024
z dnia 2024-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
										ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	42 061 080,10	26 929 636,88	6 977 260,11	65 524,99	8 799 176,49	4 614 346,95	6 473 328,34	1 513 000,00	15 131 443,22	107 000,00	0,00
2026	31 536 095,00	31 416 095,00	7 674 986,00	72 077,00	11 122 766,00	5 858 413,00	6 687 853,00	1 705 686,00	120 000,00	80 000,00	0,00
2027	33 080 626,00	32 960 626,00	8 058 735,00	75 680,00	11 678 904,00	6 444 254,00	6 703 053,00	1 756 857,00	120 000,00	60 000,00	0,00
2028	33 604 586,00	33 484 586,00	8 219 910,00	77 193,00	11 777 230,00	6 573 139,00	6 837 114,00	1 806 049,00	120 000,00	80 000,00	0,00
2029	34 321 996,00	34 224 940,00	8 384 308,00	78 736,00	12 083 438,00	6 704 602,00	6 973 856,00	1 853 006,00	97 056,00	90 000,00	0,00
2030	34 535 287,00	34 435 513,00	8 384 308,00	78 736,00	12 325 106,00	7 113 333,00	6 534 030,00	1 853 006,00	99 774,00	90 000,00	0,00
2031	35 194 734,00	35 092 266,00	8 384 308,00	78 736,00	12 682 277,00	7 255 599,00	6 691 346,00	1 895 629,00	102 468,00	90 000,00	0,00
2032	35 899 243,00	35 794 111,00	8 384 308,00	78 736,00	12 974 480,00	7 400 711,00	6 844 735,00	1 939 228,00	105 132,00	90 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną 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 wykraczających 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 zadania 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, wynikających 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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu pożyczek i gwarancji x	w tym:							Wydatki majątkowe x	w tym:	
					w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
								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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2025	42 661 080,10	26 212 036,88	12 542 071,95	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	16 449 043,22	0,00	0,00		
2026	31 136 095,00	30 836 095,00	13 169 175,00	0,00	0,00	194 839,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00		
2027	32 680 626,00	32 280 626,00	13 508 865,00	0,00	0,00	163 919,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00		
2028	33 204 586,00	32 704 586,00	13 779 042,00	0,00	0,00	133 380,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00		
2029	33 921 996,00	33 421 996,00	14 054 623,00	0,00	0,00	102 079,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00		
2030	34 136 287,00	33 635 287,00	14 335 715,00	0,00	0,00	71 159,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00		
2031	34 794 734,00	34 294 734,00	14 622 430,00	0,00	0,00	40 239,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00		
2032	35 699 243,00	35 199 243,00	14 914 878,00	0,00	0,00	9 594,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00		
												</		

z tego:									
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:
					na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-600 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	200 000,00	200 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x				w tym:		
									łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Rozchody budżetu, z tego:													w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:																
z tego:																

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 wlotowej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,87%	4,29%	14,46%	14,46%	TAK	TAK
2026	2,33%	3,03%	13,36%	13,36%	TAK	TAK
2027	2,13%	3,18%	12,29%	12,29%	TAK	TAK
2028	1,98%	3,39%	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2029	1,82%	3,29%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2030	1,72%	3,19%	3,92%	3,92%	TAK	TAK
2031	1,58%	3,01%	2,75%	2,75%	TAK	TAK
2032	0,74%	2,13%	3,34%	3,34%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

[illegible]

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki: objęcie limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządów osobowych prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe	10.2					10.3	10.4
Lp	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		
2025	60 000,00	0,00	0,00	15 726 661,70	572 618,48	15 154 043,22		0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	107 500,00	0,00	0,00	201 566,24	94 066,24	107 500,00		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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu (+) i spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:		w tym:							
			w tym:		w tym:							
			w tym:		w tym:							
			w tym:		w tym:							
Lp	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	
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	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wydatki budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości 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 wyliczania danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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 wpłytowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykroczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 75/2024
z dnia 2024-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 272 914,74	15 726 661,70	201 566,24	0,00	0,00	7 541 039,21
1.a	- wydatki bieżące				2 286 053,46	572 618,48	94 086,24	0,00	0,00	1 146 039,21
1.b	- wydatki majątkowe				18 986 861,28	15 154 043,22	107 500,00	0,00	0,00	6 395 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				320 764,00	96 229,20	128 306,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				83 264,00	36 229,20	20 805,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	MARKUSY	2024	2026	83 264,00	36 229,20	20 805,60	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				237 500,00	60 000,00	107 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	MARKUSY	2024	2026	237 500,00	60 000,00	107 500,00	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				20 952 150,74	15 630 432,50	73 260,64	0,00	0,00	7 541 039,21
1.3.1	- wydatki bieżące				2 202 789,46	536 389,28	73 260,64	0,00	0,00	1 146 039,21
1.3.1.1	Energia Oświetlenie - Świadczenie kompleksowej usługi oświetlenia na terenie gminy Markusy, w tym modernizacja opraw świetlnych z uwzględnieniem wymiaru na oprawy energooszczędne	Urząd Gminy	2021	2025	1 716 643,05	397 195,00	0,00	0,00	0,00	794 390,00
1.3.1.2	Modernizacja oświetlenia - Łagodzenie kosztów związanych z nośnikami energii poprzez modernizacja oświetlenia wewnętrznego	Szkoła Podstawowa w Żurawcu	2023	2026	116 087,56	29 021,88	29 021,88	0,00	0,00	87 065,64
1.3.1.3	Modernizacja oświetlenia - Łagodzenie kosztów związanych z nośnikami energii poprzez modernizacja oświetlenia wewnętrznego	Szkoła Podstawowa w Zwiernie	2023	2026	158 166,56	39 541,64	39 541,64	0,00	0,00	118 624,92
1.3.1.4	Modernizacja oświetlenia - Łagodzenie kosztów związanych z nośnikami energii poprzez modernizacja oświetlenia wewnętrznego	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Markusach	2024	2026	14 091,37	4 697,12	4 697,12	0,00	0,00	14 091,37
1.3.1.5	Modernizacja oświetlenia - Łagodzenie kosztów związanych z nośnikami energii poprzez modernizacja oświetlenia wewnętrznego w budynkach użyteczności publicznej	Urząd Gminy	2023	2025	197 800,92	66 933,64	0,00	0,00	0,00	131 867,28
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 749 361,28	15 094 043,22	0,00	0,00	0,00	6 395 000,00
1.3.2.1	Remont dachu z renowacją podcienia oraz wymiana instalacji elektrycznej w części zabrykowej Szkoły Podstawowej w Zwiernie - Remont dachu z renowacją podcienia oraz wymiana instalacji elektrycznej w części zabrykowej Szkoły Podstawowej w Zwiernie	Urząd Gminy	2022	2025	1 400 000,00	1 078 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.2	Modernizacja obiektu filii w Zwiernie na bibliotekę główną Gminy Markusy -	MARKUSY	2023	2025	4 995 000,00	2 447 550,00	0,00	0,00	0,00	4 995 000,00
1.3.2.3	Modernizacja boiska sportowego w Markusach - Podniesienie jakości boiska sportowego w Markusach	MARKUSY	2024	2025	2 377 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Podniesienie jakości dróg gminnych w gminie Markusy - Remont dróg gminnych w gminie Markusy	MARKUSY	2024	2025	9 977 361,28	9 568 493,22	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Markusy została opracowana zgodnie z art. 226 i 227 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tj. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530).

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje prognozę dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych budżetu gminy, w tym na obsługę długu na okres spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów tj. na lata 2025 - 2032.

Do wyliczenia wartości dochodów i wydatków od 2025 roku, przedstawionych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, posłużono się makroekonomicznymi wskaźnikami Ministerstwa Finansów na lata 2023 - 2027 i na lata 2028 -2060 z dnia 3 października 2023 roku.

Prognozowane na rok 2025 dochody w wysokości 42.061.080,10 zł, na które składają się:

- dotacje celowe z budżetu państwa	- 4.614.346,95 zł,
- dotacja z Krajowego Biura Wyborczego	- 826 ,00 zł,
- subwencje z budżetu państwa	- 8.799.176,49 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	- 6.977.260,11 zł,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	- 65.524,99 zł,
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład:	- 13.886.043,00 zł,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	- 1.078.000,00 zł,
- pozostałe dochody	- 6.639.902,56 zł,
zaplanowano przeznaczyć na realizację zadań statutowych.	

Nadmienia się, że kwoty dotacji celowych w trakcie roku budżetowego mogą ulec zmianie.

Z powyższej kwoty 400.000 zł przeznaczone zostanie na spłatę rat kapitałowych kredytu konsolidacyjnego zaciągniętego przez Gminę w 2013 r. w wysokości 6.384.843,40 zł.

Na koniec 2025 roku do spłaty pozostanie kwota 2.600.000 zł.

Na rok 2025 zostały zaplanowane wydatki w wysokości 42.661.080,10 zł, z tego:

- wydatki bieżące - 26.212.036,88 zł,
- wydatki majątkowe - 16.449.043,22 zł.

Planowana kwota wydatków bieżących zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 12.542.071,95 zł,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 6.936.521,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 - 592.346,93 zł,
- dotacje na realizację zadań bieżących - 811.647,00 zł,
- wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych - 5.089.450,00 zł,
- obsługę długu - 240.000,00 zł.

Natomiast wydatki majątkowe zaplanowane na rok 2025 na kwotę 15.789.043 zł, to:

I) zadania inwestycyjne na kwotę 15.789.043 zł,
w tym:

- 1) wykonanie elewacji z dociepleniem budynku Ośrodka Zdrowia w Markusach - 150.000 zł,
- 2) wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - 60.000 zł,
- 3) remont dróg gminnych w gminie Markusy - 9.568.493 zł,
- 4) zakup średniego samochodu pożarniczego OSK Kępnowo - 210.000 zł,
- 5) wymiana poszycia dachowego i malowanie elewacji świetlicy wiejskiej, filii bibliotecznej i remizy OSP w Żurawcu - 125.000 zł,
- 6) remont dachu na budynku świetlicy Węgle- Żukowo - 100.000 zł,
- 7) wymiana instalacji elektrycznej wraz z malowaniem świetlicy Węgle - Żukowo - 50.000 zł.

- zł,
8) modernizacja obiektu filii w Zwierznie na bibliotekę główną
wraz z zagospodarowaniem terenu - 2.447.550
zł,
9) wymiana pokrycia dachowego na części zabytkowej
Szkoły Podstawowej w Zwierznie - 1.078.000
zł,
10) modernizacja boiska sportowego w Markusach - 2.000.000
zł.
- II) pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Elbląskiego na
dofinansowanie:
1) remontu drogi powiatowej na odcinku Wiśniewo- Kępnowo - 600.000
zł.
- III) dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni
ścieków - 60.000 zł.

W roku 2025 nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań.

Na lata 2025 do 2027 gmina zaplanowała realizację 9 przedsięwzięć
wieloletnich na łączną kwotę 15.726.661,70 zł, w tym na :

- * wydatki bieżące - 572.618,48 zł
- * wydatki majątkowe - 15.154.043,22 zł

Relacje wskaźników zadłużenia gminy w świetle ograniczeń ustawowych od
2025 roku zostały przez Gminę Markusy zachowane.