

UCHWAŁA NR LXXII/392/24
RADY GMINY MARKOWA
z dnia 25 stycznia 2024 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Markowa na lata
2024 - 2036

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r., poz. 40, 572, 1463, 1688), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz.1270 z późn. zm.)

Rada Gminy Markowa
uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Markowa wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 – 2036, 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. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2024-2036 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy Markowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:
 - a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
 - b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony w zakresie:

a) usług telefonicznych do kwoty 300.000,00 zł,

b) usług pocztowych do kwoty 600.000,00 zł,

c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 6.000.000,00 zł,

d) usług internetowych, informatycznych do kwoty 100.000,00 zł,

e) zapewnienia dowozu dzieci i uczniów do szkół i przedszkoli, w tym dowozu dzieci niepełnosprawnych do kwoty 250.000,00 zł,

f) ubezpieczenia mienia komunalnego do kwoty 50.000,00 zł,

g) odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych na terenie Gminy Markowa do kwoty 2.000.000,00 zł,

h) zapewnienia dowozu dzieci na basen wraz z opłatami za wstęp do kwoty 50.000,00 zł,

i) dostawy artykułów żywnościowych do stołówek do kwoty 850.000,00 zł.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy Markowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Markowa do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy :

1) zawieranych na czas nieokreślony w zakresie:

a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,

b) dostawy gazu z sieci gazowej,

c) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;

2) zawieranych na czas określony w zakresie :

a) usług telefonicznych do kwoty 50.000,00 zł,

b) usług pocztowych do kwoty 200.000,00 zł,

c) dostawy energii elektrycznej do kwoty 4.000.000,00 zł,

d) usług internetowych do kwoty 50.000,00 zł,

e) zapewnienia dowozu dzieci i uczniów do szkół i przedszkoli, w tym dowozu dzieci

niepełnosprawnych do kwoty 250.000,00 zł,

f) ubezpieczenia mienia komunalnego do kwoty 30.000,00 złotych,

g) zapewnienia dowozu dzieci na basen wraz z opłatami za wstęp do kwoty 50.000,00 zł,

h) dostawy artykułów żywnościowych do stołówek do kwoty 850.000,00 zł.

§ 5

Upoważnia się Wójta Gminy Markowa do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć w 2025 r. do kwoty 708.332,36 zł, wynikającej z załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF.

§6

Traci moc Uchwała Nr LVII/304/23 Rady Gminy Markowa z dnia 19 stycznia 2023 roku w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Markowa na lata 2023 – 2034.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA
Maria Ryznar-Rolta
Maria Ryznar-Rolta

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 Uchwały Nr LXXII/392/24
Rady Gminy Markowa
z dnia 25 stycznia 2024 r.

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem: x	z tego:						z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)		z podatku od nieruchomości
2024	55 941 115,04	34 931 850,04	4 263 146,00	180 141,00	17 084 136,00	4 479 729,04	8 924 698,00	3 025 000,00	21 009 265,00	250 000,00	20 759 265,00
2025	43 399 999,11	37 200 000,00	4 800 000,00	200 000,00	17 850 000,00	4 950 000,00	9 400 000,00	3 300 000,00	6 199 999,11	200 000,00	5 949 999,11
2026	38 745 000,00	38 545 000,00	4 950 000,00	205 000,00	18 450 000,00	5 090 000,00	9 850 000,00	3 555 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2027	39 850 000,00	39 700 000,00	5 070 000,00	210 000,00	19 050 000,00	5 200 000,00	10 170 000,00	3 780 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2028	41 100 000,00	40 950 000,00	5 200 000,00	215 000,00	19 660 000,00	5 370 000,00	10 505 000,00	4 000 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2029	42 400 000,00	42 300 000,00	5 370 000,00	220 000,00	20 300 000,00	5 550 000,00	10 860 000,00	4 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2030	43 750 000,00	43 650 000,00	5 550 000,00	225 000,00	20 945 000,00	5 730 000,00	11 200 000,00	4 400 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2031	45 180 000,00	45 080 000,00	5 730 000,00	230 000,00	21 500 000,00	5 920 000,00	11 600 000,00	4 600 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2032	46 600 000,00	46 500 000,00	5 920 000,00	235 000,00	22 250 000,00	6 115 000,00	11 960 000,00	4 800 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2033	48 000 000,00	47 900 000,00	6 100 000,00	240 000,00	22 900 000,00	6 300 000,00	12 360 000,00	5 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	49 375 000,00	49 275 000,00	6 280 000,00	245 000,00	23 600 000,00	6 490 000,00	12 660 000,00	5 200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2035	50 800 000,00	50 700 000,00	6 470 000,00	250 000,00	24 300 000,00	6 680 000,00	13 000 000,00	5 500 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2036	52 300 000,00	52 200 000,00	6 640 000,00	260 000,00	25 000 000,00	6 880 000,00	13 400 000,00	5 700 000,00	100 000,00	100 000,00	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.), zwanej dalej „ustawą”, wiadzielną prognoza finansowa obejmuje okres ośmiu budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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 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	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1			
									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 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
2024		63 141 115,04	35 294 887,28	16 011 944,23	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	27 846 247,76	27 846 247,76	144 000,00		
2025		42 409 999,11	35 600 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	6 809 999,11	6 809 999,11	0,00		
2026		37 403 779,42	36 300 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 103 779,42	1 103 779,42	0,00		
2027		38 620 598,00	37 200 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 420 598,00	1 420 598,00	0,00		
2028		39 800 000,00	38 100 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00		
2029		41 100 000,00	39 200 000,00	19 450 000,00	0,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00		
2030		42 425 778,36	40 300 000,00	20 250 000,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	2 125 778,36	2 125 778,36	0,00		
2031		43 930 000,00	41 500 000,00	21 000 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 430 000,00	2 430 000,00	0,00		
2032		45 505 149,00	42 800 000,00	21 900 000,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00	0,00	0,00	0,00	2 705 149,00	2 705 149,00	0,00		
2033		47 100 000,00	44 000 000,00	22 700 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00		
2034		48 517 779,00	45 300 000,00	23 700 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 217 779,00	3 217 779,00	0,00		
2035		49 500 000,00	46 600 000,00	24 600 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00		
2036		51 120 000,00	48 000 000,00	25 600 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	3 120 000,00	3 120 000,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
			3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	
2024		-7 200 000,00	0,00	8 230 000,00	7 830 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
2025		990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 341 220,58	1 341 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		1 229 402,00	1 229 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		1 324 221,64	1 324 221,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		1 094 851,00	1 094 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		857 221,00	857 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

z tego:

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:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.4.1	w tym:		4.5.1
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.2					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 341 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 221,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	857 221,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		z tego:										
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostających 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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 066 916,22	0,00	-363 017,24	36 982,76		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 076 916,22	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 735 695,64	0,00	2 245 000,00	2 245 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 506 293,64	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 206 293,64	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 906 293,64	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 582 072,00	0,00	3 350 000,00	3 350 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 332 072,00	0,00	3 580 000,00	3 580 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 237 221,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 337 221,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 480 000,00	0,00	3 975 000,00	3 975 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00		

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. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,35%	0,78%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2025	5,92%	7,81%	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2026	7,00%	9,70%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2027	6,46%	10,14%	10,11%	10,11%	TAK	TAK
2028	6,27%	10,62%	9,62%	9,62%	TAK	TAK
2029	5,36%	10,26%	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2030	5,02%	10,36%	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2031	4,47%	10,42%	8,52%	8,52%	TAK	TAK
2032	3,79%	10,24%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2033	2,76%	9,98%	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2034	2,47%	9,76%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2035	3,23%	9,59%	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2036	2,74%	9,40%	10,09%	10,09%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	135 000,00	135 000,00	135 000,00	499 330,00	499 330,00	499 330,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																					
	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przyjmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań 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											
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
	9.4	9.4.1	9.4.1.1																			
2024	784 740,00	784 740,00	499 330,00			18 264 765,97	12 636,98	18 252 118,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00			708 332,36	999,99	707 332,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrosłu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach, jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:													
			10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 z tytułu gwarancji x												
Lp																
2024	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	991 220,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	879 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	674 221,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 zostana 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 dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy, kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który 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.

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LXXII/392/24
Rady Gminy Markowa
z dnia 25 stycznia 2024 r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 757 446,33	18 264 755,97	708 332,36	0,00	0,00	708 332,36
1.a	- wydatki bieżące				264 128,97	12 636,98	999,99	0,00	0,00	999,99
1.b	- wydatki majątkowe				23 493 317,36	18 252 118,99	707 332,37	0,00	0,00	707 332,37
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				23 757 446,33	18 264 755,97	708 332,36	0,00	0,00	708 332,36
1.3.1	- wydatki bieżące				264 128,97	12 636,98	999,99	0,00	0,00	999,99
1.3.1.1	Budowa Centrum opiekuńczo- mieszkalnego w Markowej - Utworzenie ośrodka wsparcia zwanego "Centrum opiekuńczo-mieszkalnym" o pow. całkowitej 732,5 m2 dla 20 uczestników, w tym 18 uczestników na pobyt dzienny i 2 uczestników na pobyt całonocowy, wraz z jego wyposażeniem w niezbędne urządzenia budowlane i środki trwałe służące wielokrotnemu wykorzystaniu.	URZĄD GMINY MARKOWA	2023	2025	14 128,97	12 636,98	999,99	0,00	0,00	999,99
1.3.1.2	Przebudowa rozbudowa, remont (konserwacja i restauracja) zabytkowego budynku Domu Ludowego oraz przebudowa budynku Centrum Kultury w Markowej - etap II - Ochrona zabytkowego budynku Domu Ludowego w Markowej przed postępującą degradacją, poprawa stanu technicznego obiektu i zwiększenie powierzchni na potrzeby kulturalne gminy.	URZĄD GMINY MARKOWA	2023	2024	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 493 317,36	18 252 118,99	707 332,37	0,00	0,00	707 332,37
1.3.2.2	Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Markowej - etap II - Zwiększenie efektywności oczyszczania ścieków w m. Markowa	URZĄD GMINY MARKOWA	2023	2024	14 847 945,00	14 105 547,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Centrum opiekuńczo- mieszkalnego w Markowej - Utworzenie ośrodka wsparcia zwanego "Centrum opiekuńczo-mieszkalnym" o pow. całkowitej 732,5 m2 dla 20 uczestników, w tym 18 uczestników na pobyt dzienny i 2 uczestników na pobyt całonocowy, wraz z jego wyposażeniem w niezbędne urządzenia budowlane i środki trwałe służące wielokrotnemu wykorzystaniu.	URZĄD GMINY MARKOWA	2023	2025	4 046 793,61	3 241 061,24	707 332,37	0,00	0,00	707 332,37

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa rozbudowa, remont (konserwacja i restauracja) zabytkowego budynku Domu Ludowego oraz przebudowa budynku Centrum Kultury w Markowej - etap II - Ochrona zabytkowego budynku Domu Ludowego w Markowej przed postępującą degradacją, poprawa stanu technicznego obiektu i zwiększenie powierzchni na potrzeby kulturalne gminy.	URZĄD GMINY MARKOWA	2023	2024	4 598 578,75	905 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA
Maria Ryznar-Foltis
Maria Ryznar-Foltis

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LXXII/392/24
Rady Gminy Markowa
z dnia 25 stycznia 2024 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2024 - 2036

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2024 - 2036 przyjęto poziom ogólnych kwot dochodów bieżących ze wzrostem nieprzekraczającym 3,5 % w stosunku rok do roku począwszy od 2025 do 2036 roku włącznie. W zakresie przyjętego poziomu realizacji planu dochodów majątkowych zostały one określone w kwotach 250.000 złotych w roku 2024, 200.000,00 złotych w roku 2026, po 150.000,00 w latach 2027-2028, i po 100.000,00 złotych w latach 2029 -2036.

W zakresie założonego w prognozie planu wydatków bieżących (obok planu dotyczącego roku 2024 odzwierciedlającego uchwałę budżetową) na lata 2025 – 2036 przyjęto wzrost od do 3 % 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 dokonał organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego w 2021 roku, i został wybrany okres 3 letni.

Na podstawie zawartych w prognozie danych w zakresie sytuacji finansowej Gminy Markowa określonej na lata 2024 – 2036 główny nacisk został położony na wypracowanie takiej konstrukcji planowania budżetu w latach kolejnych, aby w przyjętych założeniach (odnoszących się do lat 2020 – 2023) w 2024 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 2024 rok wynoszą 55.941.115,04 złotych, w tym : dochody bieżące 34.931.850,04 złotych i dochody majątkowe 21.009.265,00 złotych. Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie nie większym niż 4,0 % (począwszy od planu na 2025 rok). Założono , że wzrost dochodów bieżących w tym tempie będzie utrzymywał się przez kolejne lata. W zakresie dochodów majątkowych wykazano w 2024 roku dochody z dotacji na zadania inwestycyjne, tj. z dofinansowania Inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 750.000,00 złotych na realizację inwestycji : Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Husów i Tarnawka, w kwocie do 9.800.000,00 złotych na realizację inwestycji : „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Markowej - etap II”, w kwocie 1.000.000,00 złotych na „Budowę kanalizacji sanitarnej w m. Husów-Manasterz”, w kwocie 1.000.000,00 złotych na „Przebudowę i modernizację infrastruktury drogowej na terenie Gminy Markowa”, w kwocie 500.000,00 złotych na „Przebudowę drogi gminnej Nr 109916R „Boratynówka” Husów”, w kwocie 1.250.000,00 złotych na „Poprawę efektywności energetycznej budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Husowie” w kwocie 1.000.000,00 złotych na „Poprawę efektywności energetycznej budynku Szkoły Podstawowej w Markowej”, w kwocie 750.000,00 złotych na „Poprawę efektywności energetycznej instalacji oświetleniowej na terenie Gminy Markowa”, z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego w ramach PROW na lata 2014-2020 zgodnie z umową Nr 00158-65151-UM 0900364/23 z dnia 06.09.2023 r. zawartą z Województwem Podkarpackim na finansowanie zadania „Przebudowa drogi gminnej 109916R „Boratynówka Husów” w kwocie 499.330,00 złotych, z dofinansowania w ramach środków Funduszu Solidarnościowego zgodnie z umową o Nr SK.-190/2023/COM/M-I z dnia 17.03.2023 r. zawartej z Wojewodą Podkarpackim na dofinansowanie realizacji zadania „Budowa Centrum Opiekuńczo-mieszkalnego w Markowej” w kwocie – 2.527.935,00 złotych, z dofinansowania z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania „Przebudowa, remont, konserwacja i restauracja zabytkowego budynku Domu Ludowego w Markowej w kwocie - 1.000.000,00 złotych, z dofinansowania Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z Funduszu Promocji Kultury na zadanie „Rozbudowa i przebudowa Centrum Kultury oraz Domu Ludowego w Markowej” w kwocie – 682.000,00 złotych. Zaplanowano również dochody możliwe do realizacji ze sprzedaży majątku gminnego tj. ze sprzedaży drzewa z lasu mienia gminnego we wsi Husów w kwocie 100.000,00 złotych oraz ze sprzedaży działek mienia gminnego znajdujących się na terenie wsi Husów w kwocie 150.000,00 złotych.

Wydatki budżetowe

Wydatki zostały zaplanowane w kwocie 63.141.115,04 złotych z tego : wydatki bieżące 35.294.867,28 złotych i wydatki majątkowe w kwocie 27.846.247,76 złotych. W zakresie wydatków bieżących przyjęto rozwiązanie polegające na ich wzroście do 3 % począwszy od planu wydatków bieżących w 2025 roku oraz na wzroście do 4 % wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane .

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w poz. 10.11 nie zostały wykazane wydatki bieżące, poniesione w latach 2022 i 2023 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 w tych latach Gmina Markowa 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, 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 zaciągniętej w latach 2021-2023 z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie ogólnej 2.569.053,69,00 złotych zaciągniętej na realizację przedsięwzięcia „Budowa sieci wodociągowej w m. Tarnawka i Husów etap V”, zaplanowanego do zaciągnięcia w grudniu 2023 roku kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie - 1.057.221,00 złotych oraz zaplanowanego na 2024 rok kredytu długoterminowego w kwocie 7.830.000,00 złotych z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 6.800.000,00 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek bankowych w kwocie 1.030.000,00 złotych.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poręczeń w związku z tym, iż na 2024 rok poręczeń mających swoje źródło w planie wydatków budżetowych nie planuje się udzielać innym jednostkom.

W wykazie przedsięwzięć na 2024 rok planuje się :

- „Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Markowej” przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2023 - 2025 na ogólną kwotę wydatków 4.060.922,58 złotych z tego: w roku 2024 w kwocie – 3.253.698,22 złotych, w roku 2025 w kwocie – 708.332,36 złotych.
- „Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w Markowej – etap II” przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2023 - 2024 na ogólną kwotę wydatków 14.847.945,00 złotych z tego: w roku 2024 w kwocie -14.105.547,75 złotych.

- „Przebudowa, rozbudowa remont (konserwacja i restauracja) zabytkowego budynku Domu Ludowego oraz przebudowa budynku Centrum Kultury w Markowej etap II” przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji na lata 2023-2024 na ogólną kwotę wydatków – 4.848.578,75 złotych, w tym w roku 2024 w kwocie – 905.510,00 złotych.

Przychody budżetowe

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2024 rok planuje się przychody budżetu w kwocie 8.230.000,00 złotych, w tym : z długoterminowych kredytów i pożyczek na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie – 1.030.000,00 złotych, na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie – 6.800.000,00 złotych. Zaplanowano również przychody z tytułu wolnych środków w kwocie 400.000,00 złotych, które planuje się wykonać z rozliczenia budżetu za 2023 rok. Zaplanowano je tak aby można było spełnić relację wynikającą z art.242 ustawy o finansach publicznych.

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 oraz w latach 2021-2022. W w/w prognozie planuje się spłatę następujących kredytów i pożyczek: 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 spłaty w 2024 roku – 540.000,00 złotych**, z tego 150.000,00 złotych zaplanowana wcześniejsza spłata z roku 2025. 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 2024 – 200.000,00 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 2024 roku wynosi 140.000,00 złotych**.

Zaciągnięta w roku 2021,2022 i 2023 roku pożyczka w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie **2.569.053,69 złotych** na finansowanie kosztów realizacji przedsięwzięcia pn. Budowa sieci wodociągowej w m. Tarnawka i Husów – etap V' zaplanowana została do spłaty w latach 2023-2032. **Kwota do spłaty w 2024 roku wynosi – 100.000,00 złotych**. Spłata kredytu długoterminowego zaplanowanego na 2023 rok w kwocie - 1.057.221,00 złotych na finansowanie spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek bankowych, zaplanowana spłata na lata 2024 – 2034. **Kwota do spłaty w 2024 roku wynosi – 50.000,00 złotych**.

Planowany na 2024 rok długoterminowy kredyt bankowy w kwocie 7.830.000,00 złotych z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej

zaciągniętych kredytów i pożyczek bankowych zaplanowano do spłaty w ratach kwartalnych w latach 2025-2036 tj. 12 lat.

Planowana kwota rozchodów w roku 2024 ujęta w WPF wynosi **1.030.000,00 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 i pożyczek długoterminowych. Na rok 2024 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie 7.200.000,00 złotych. W projektowanym budżecie gminy na 2024 rok nie udało się sfinansować wydatków bieżących dochodami bieżącymi. W zaplanowanym budżecie wykazano deficyt operacyjny w kwocie - 363.017,24 złotych. Powodem ujemnej relacji jest niski poziom dochodów bieżących takich jak udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, od osób prawnych, oraz z tytułu subwencji oświatowej i wysoki poziom inflacji.

Po skorygowaniu deficytu przychodami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 5,6,7,8 ustawy o finansach publicznych którymi na podstawie art. 242 ust. 1 oraz art. 2 i art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw można w latach 2023-2025 równoważyć wydatki bieżące przekraczające dochody bieżące budżetu relacja wynosi (+) 36.982,76 złotych. Przychody zaplanowane celem zrównoważenia wydatków bieżących zaplanowane w projekcie uchwały budżetowej i projekcie wieloletniej prognozy finansowej to wolne środki przewidziane do wykonania z rozliczeni~~z~~ budżetu 2023 roku.

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 2024 rok zaplanowano deficyt budżetu

w kwocie 7.200.000,00 złotych, który zostanie sfinansowany przychodami z długoterminowych kredytów i pożyczek bankowych w kwocie 6.800.000,00 złotych, oraz z wolnych środków w kwocie 400.000,00 jakie przewiduje się, ze wystąpią z rozliczenia budżetu na koniec roku 2023. Zaplanowano również kredyty i pożyczki w kwocie 1.030.000,00 złotych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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 2024 roku wynosić będzie 14.066.916,22 złotych i będzie stanowił 25,15 % planowanych dochodów ogółem. Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat ubiegłych z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia, wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem .

Kolumna 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..

Spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych będzie wynosić w roku 2024 - 1.030.000,00 złotych, z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek 600.000,00 złotych i stanowić będzie – 5,35 % .

W kol. 8.3 został obliczony dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych liczony w oparciu o plan trzeciego kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustawowy w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) który wynosi - 13,65 %.

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 latach 2024-2036 w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa pokazane jest, że relacja ta została spełniona, przy planowaniu, że spłata kredytu w kwocie 150.000,00 złotych zaplanowana na 2025 rok będzie przeniesiona do spłaty na rok 2024 zgodnie z zapisami paragrafu 6 umowy kredytu długoterminowego Nr ZP.272.6.2024 zawartej w dniu 19.12.2014 r. z Bankiem Spółdzielczym Głogów

Małopolski („1. Strony dopuszczają możliwość spłaty całości lub części kredytu przed terminami określonymi w paragrafie 5 niniejszej umowy, oprocentowanie liczone będzie wówczas za okres faktycznego korzystania z kredytu.” 2. W takim przypadku Kredytobiorca powiadamia Bank o zmianie sposobu spłaty co najmniej 7 dni przed planowanym terminem wcześniejszej spłaty”)

Wskaźniki w poszczególnych latach kształtują się następująco : w roku 2024 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 5,35%, przy maksymalnym wskaźniku – 13,65 %, w roku 2025 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 5,92 %, przy maksymalnym wskaźniku – 6,20 %, w roku 2026 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 7,00 %, przy maksymalnym wskaźniku – 10,47 %, w 2027 r. - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 6,46 % przy maksymalnym wskaźniku – 10,11 %, w 2028 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 6,27 %, przy maksymalnym wskaźniku – 9,62 %, w 2029 roku - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 5,36 %, przy maksymalnym wskaźniku – 7,85 %, w roku 2030 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty – 5,02 %, przy maksymalnym wskaźniku – 7,14 %, w roku 2031 wskaźnik planowanej łącznej spłaty – 4,47 %, przy maksymalnym wskaźniku 8,52 %, w roku 2032 wskaźnik planowanej łącznej spłaty – 3,79 %, przy maksymalnym wskaźniku 9,90 %. w roku 2033 wskaźnik planowanej łącznej spłaty – 2,76 %, przy maksymalnym wskaźniku 10,25 %, w roku 2034 wskaźnik planowanej łącznej spłaty – 2,47 %, przy maksymalnym wskaźniku 10,29 %, w 2035 wskaźnik planowanej łącznej spłaty – 3,23 % przy maksymalnym wskaźniku 10,23 %, w roku 2036 wskaźnik planowanej łącznej spłaty – 2,74 %, przy maksymalnym wskaźniku 10,09 %,

W zaprezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Markowa na lata 2024 – 2036 relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została spełniona.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY MARKOWA
Maria Ryznar-Folta