

**Uchwała Nr LVII/327/22**  
**Rady Gminy Magnuszew**  
**z dnia 29 grudnia 2022 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023-2029.**

Na podstawie art.226,art.227, art.228, art. 230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Magnuszew na lata 2023-2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.**

Przyjmuje się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Magnuszew, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.**

1. Upoważnia się Wójta Gminy Magnuszew do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Magnuszew.

**§ 5.**

Z dniem 31.12.2022 roku traci moc Uchwała nr XLIII/267/21 Rady Gminy Magnuszew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2022-2029 ze zmianami.

**§ 6.**



Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Marek Kozłowski*  
Marek Kozłowski

# 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 7-letniej

załącznik nr 1 do  
uchwały nr LVII/327/22  
z dnia 2022-12-29

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Docho- dy ogółem <sup>x</sup>	Docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>3)</sup>	pozostałe docho- dy bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzeda- ży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
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				
Wykonanie 2016	28 686 065,07	3 081 188,00	33 215,83	10 543 555,00	9 818 475,43	4 840 205,00	1 648 539,27	369 415,81	0,00	364 851,67			
Wykonanie 2017	32 617 986,95	3 080 264,00	10 675,79	11 043 467,00	11 479 600,56	5 168 841,64	1 957 113,81	1 845 137,96	0,00	1 845 137,96			
Wykonanie 2018	31 897 648,68	3 572 059,00	5 783,15	11 008 100,00	11 392 294,82	5 430 780,45	2 081 832,48	488 631,26	0,00	488 631,26			
Wykonanie 2019	37 196 755,65	4 222 149,00	9 133,36	11 730 407,00	13 313 306,78	6 396 803,99	2 296 149,19	1 524 955,52	5 499,54	1 519 455,98			
Wykonanie 2020	38 389 361,10	3 964 564,00	41 390,67	12 055 143,00	13 159 034,14	6 327 296,04	2 242 298,83	2 841 933,25	12,00	2 841 921,25			
Wykonanie 2021	43 408 823,01	4 471 994,00	18 041,02	12 853 939,00	14 019 726,18	7 003 435,81	2 426 826,59	5 041 687,00	0,00	5 041 687,00			
Plan 3 kw. 2022	38 067 077,69	3 771 513,00	33 268,00	12 844 346,00	13 798 527,69	6 748 672,00	2 350 000,00	870 751,00	0,00	870 751,00			
Wykonanie 2022	42 582 990,23	4 157 466,23	33 268,00	12 971 768,00	14 752 291,66	7 120 207,00	2 350 000,00	1 045 524,00	0,00	1 045 524,00			
2023	36 001 596,00	29 619 897,00	3 643 361,00	14 421 928,00	4 106 528,00	7 425 053,00	2 553 000,00	6 381 699,00	0,00	6 381 699,00			
2024	35 109 561,00	30 355 061,00	3 734 445,00	14 782 476,00	4 209 191,00	7 605 347,00	2 616 828,00	4 754 500,00	0,00	4 754 500,00			
2025	31 113 935,00	31 113 935,00	3 827 806,00	15 152 038,00	4 314 420,00	7 795 479,00	2 682 245,00	0,00	0,00	0,00			
2026	31 891 784,00	31 891 784,00	3 923 501,00	15 530 839,00	4 422 281,00	7 990 366,00	2 749 301,00	0,00	0,00	0,00			
2027	32 689 078,00	32 689 078,00	4 021 588,00	15 919 110,00	4 532 838,00	8 190 126,00	2 818 034,00	0,00	0,00	0,00			
2028	33 506 305,00	33 506 305,00	4 122 128,00	16 317 087,00	4 646 159,00	8 394 879,00	2 888 484,00	0,00	0,00	0,00			
2029	34 343 961,00	34 343 961,00	4 225 181,00	16 725 014,00	4 762 312,00	8 604 751,00	2 960 696,00	0,00	0,00	0,00			

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykrczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydaki 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	
									Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				z tytułu poręczeń i gwarancji x
Wykonanie 2016	27 924 686,39	25 016 626,48	9 692 048,47	0,00	0,00	0,00	0,00	40 719,74	0,00	0,00	2 908 059,91	2 908 059,91	200 000,00	
Wykonanie 2017	30 127 806,58	26 544 033,89	10 253 419,58	0,00	0,00	0,00	0,00	35 097,50	0,00	0,00	3 583 772,69	3 583 772,69	772 995,68	
Wykonanie 2018	33 422 445,78	28 253 759,64	11 443 223,93	0,00	0,00	0,00	0,00	29 444,60	0,00	0,00	5 168 686,14	5 168 686,14	32 303,25	
Wykonanie 2019	32 564 602,32	30 543 688,44	12 248 634,99	0,00	0,00	0,00	0,00	19 011,90	0,00	0,00	2 020 913,88	2 020 913,88	113 885,00	
Wykonanie 2020	39 583 981,74	32 404 726,61	12 752 997,48	22 597,70	0,00	0,00	0,00	19 808,67	0,00	0,00	7 179 255,13	7 179 255,13	316 743,94	
Wykonanie 2021	38 803 485,78	34 404 589,85	13 934 005,18	0,00	0,00	0,00	0,00	46 839,52	0,00	0,00	4 398 899,93	4 398 899,93	193 419,84	
Plan 3 kw. 2022	43 774 690,99	37 586 439,99	15 814 079,08	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	6 188 251,00	6 188 251,00	170 625,00	
Wykonanie 2022	45 838 629,96	38 702 686,96	15 772 099,08	0,00	0,00	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	7 135 943,00	7 135 943,00	164 689,00	
2023	38 346 822,18	29 907 396,94	17 137 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	8 439 425,24	8 439 425,24	5 203,00	
2024	34 877 187,50	30 119 687,50	16 937 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	4 757 500,00	4 757 500,00	0,00	
2025	30 954 905,00	30 428 143,00	16 937 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	526 762,00	526 762,00	0,00	
2026	31 732 750,26	31 172 358,00	17 445 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	560 392,26	560 392,26	0,00	
2027	32 324 304,23	31 515 518,00	17 445 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	808 786,23	808 786,23	0,00	
2028	33 094 017,00	31 867 256,00	17 445 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	1 226 761,00	1 226 761,00	0,00	
2029	33 890 317,04	33 100 087,00	18 318 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	790 230,04	790 230,04	0,00	

9

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
					3.1	4	4.1		
Łp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	761 388,68	0,00	2 617 510,72	0,00	0,00	1 105 167,22	0,00	1 512 343,50	0,00
Wykonanie 2017	2 490 180,37	0,00	3 184 879,40	0,00	0,00	1 866 535,90	0,00	1 318 343,50	0,00
Wykonanie 2018	-1 524 797,10	0,00	5 481 150,77	0,00	0,00	4 356 716,27	1 524 797,10	1 124 434,50	0,00
Wykonanie 2019	4 632 153,33	194 000,00	3 762 262,67	0,00	0,00	2 831 919,17	0,00	930 343,50	0,00
Wykonanie 2020	-1 194 620,64	0,00	10 002 254,56	1 801 838,56	0,00	7 464 072,50	1 194 620,64	736 343,50	0,00
Wykonanie 2021	4 605 333,23	0,00	9 080 430,83	659 572,91	0,00	6 269 451,86	0,00	2 151 406,06	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 707 613,30	0,00	6 060 643,30	0,00	0,00	5 707 613,30	5 707 613,30	353 030,00	0,00
Wykonanie 2022	-3 255 639,73	0,00	3 608 669,73	0,00	0,00	3 255 639,73	3 225 639,73	353 030,00	0,00
2023	-2 345 226,18	0,00	2 565 256,18	0,00	0,00	2 345 226,18	2 345 226,18	240 030,00	0,00
2024	232 373,50	232 373,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	159 030,00	159 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	159 033,74	159 033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	364 773,77	364 773,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	412 288,00	412 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	453 643,96	453 643,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:		w tym:	5.1.1			z tego:		
	4.4	4.5.1					4.5	5.1.1.1	5.1.1.2
	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	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	4.5.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	386 776,00	386 776,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	436 776,00	436 776,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	353 030,00	353 030,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	353 030,00	353 030,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	240 030,00	240 030,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	232 373,50	232 373,50	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	159 030,00	159 030,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	159 033,74	159 033,74	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	364 773,77	364 773,77	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	412 288,00	412 288,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	453 643,96	453 643,96	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 zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	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 <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 318 343,50	0,00	3 300 012,78	5 917 523,50		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 124 343,50	0,00	4 228 815,10	7 413 694,50		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	930 343,50	0,00	3 155 257,78	8 636 408,55		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	736 343,50	0,00	5 128 111,69	8 890 374,36		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 151 406,06	0,00	3 142 701,24	11 343 117,24		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 374 202,97	0,00	3 962 546,16	12 383 404,08		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 021 172,97	0,00	-390 113,30	5 670 530,00		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 021 172,97	0,00	2 834 779,27	6 443 449,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 781 142,97	0,00	-287 499,94	2 297 756,24		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 548 769,47	0,00	235 373,50	235 373,50		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 369 739,47	0,00	685 792,00	685 792,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 230 705,73	0,00	719 426,00	719 426,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	865 931,96	0,00	1 173 560,00	1 173 560,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	453 643,96	0,00	1 639 049,00	1 639 049,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 874,00	1 243 874,00		

b) 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						
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Wyszczególnienie						
Wykonanie 2016	x	18,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	x	22,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	15,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	18,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	14,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	19,72%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,62%	0,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,31%	x	x	x	x
2023	1,47%	-0,41%	15,64%	17,31%	TAK	TAK
2024	1,34%	1,35%	13,00%	14,67%	TAK	TAK
2025	0,99%	2,95%	10,03%	11,70%	TAK	TAK
2026	0,92%	2,96%	8,17%	9,84%	TAK	TAK
2027	1,58%	4,45%	5,97%	7,64%	TAK	TAK
2028	1,61%	5,86%	4,52%	6,19%	TAK	TAK
2029	1,60%	4,28%	2,54%	4,21%	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 7-letniej

09

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	
	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			Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Wykonanie 2016	0,00	0,00	119 047,25	119 047,25	101 190,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	702 502,96	702 502,96	702 502,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	11 471,00	11 471,00	0,00	0,00	0,00	18 028,50	18 028,50	11 471,00	18 028,50	18 028,50	11 471,00
Wykonanie 2019	1 069 110,80	869 845,44	1 239 766,36	1 239 766,36	1 239 766,36	32 470,00	32 470,00	20 664,00	32 470,00	32 470,00	20 664,00
Wykonanie 2020	134 974,98	134 974,98	0,00	0,00	0,00	195 915,87	195 915,87	184 331,04	195 915,87	195 915,87	184 331,04
Wykonanie 2021	699 006,71	630 634,53	162 927,07	162 927,07	162 927,07	1 421 369,03	1 421 369,03	1 136 723,55	1 421 369,03	1 421 369,03	1 136 723,55
Plan 3 kw. 2022	807 725,00	661 270,00	184 498,00	184 498,00	184 498,00	1 096 289,30	1 096 289,30	889 083,53	1 096 289,30	1 096 289,30	889 083,53
Wykonanie 2022	776 758,00	684 758,00	184 498,00	184 498,00	184 498,00	1 023 012,30	1 023 012,30	848 980,53	1 023 012,30	1 023 012,30	848 980,53
2023	64 900,00	55 150,00	1 849 199,00	1 849 199,00	1 849 199,00	103 506,00	103 506,00	55 150,00	103 506,00	103 506,00	55 150,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:		9.4.1	9.4.1.1	10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				bieżące	majątkowe				
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	
Wykonanie 2016	1 059 598,32	1 059 598,32	671 040,91	1 810 436,45	83 305,45	1 727 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	86 079,32	86 079,32	31 463,96	464 162,54	66 748,40	397 414,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 951 710,88	1 951 710,88	1 240 041,77	2 767 332,08	67 748,40	2 699 583,68	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	14 883,00	14 883,00	0,00	101 256,00	55 254,00	46 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	38 999,34	38 999,34	0,00	3 999 583,35	133 448,04	3 866 135,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	90 013,00	90 013,00	57 275,27	3 828 831,62	1 429 044,23	2 399 787,39	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	2 357 152,00	2 357 152,00	184 498,00	4 625 143,30	880 235,30	3 744 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 420 743,00	2 420 743,00	248 089,00	4 284 908,00	865 000,00	3 419 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 854 402,00	1 854 402,00	813 199,00	8 056 271,27	103 506,00	7 954 765,27	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	4 757 500,00	0,00	4 757 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	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 – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	386 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 978,00
Wykonanie 2021	436 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	353 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	353 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	240 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	232 373,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	159 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	159 033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	364 773,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	206 355,05	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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego 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 wydłużeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LVII/327/22  
z dnia 2022-12-29

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem. (1.1+1.2+1.3)				15 658 557,69	8 058 271,27	4 757 500,00	0,00	0,00	11 218 706,27
1.a	- wydatki bieżące				1 006 730,42	103 506,00	0,00	0,00	0,00	103 506,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 851 827,27	7 954 765,27	4 757 500,00	0,00	0,00	11 115 200,27
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:				4 942 004,42	1 957 908,00	0,00	0,00	0,00	1 361 661,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 006 730,42	103 506,00	0,00	0,00	0,00	103 506,00
1.1.1.1	ZŁOBEK GMINNY "MAGUŚ" - SZANSA NA AKTYWNOŚĆ ZAWODOWA RODZICÓW - URATWIENIE POWROTU DO AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2021	2023	1 006 730,42	103 506,00	0,00	0,00	0,00	103 506,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 935 274,00	1 854 402,00	0,00	0,00	0,00	1 258 155,00
1.1.2.1	BUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ W M.MAGNUSZEW, GRZYBÓW, WOLA MAGNUSZEWSKA - Poprawa infrastruktury sanitarnej wsi	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2014	2023	3 899 599,00	1 849 199,00	0,00	0,00	0,00	1 252 952,00
1.1.2.2	REGIONALNE PARTNERSTWO SAMORZĄDÓW MAZOWSZA DLA AKTYWIZACJI SPOŁECZNESTWA INFORMACYJNEGO W ZAKRESIE E-ADMINISTRACJI I GEOINFORMACJI - AKTYWIZACJA SPOŁECZNESTWA INFORMACYJNEGO	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2015	2023	35 675,00	5 203,00	0,00	0,00	0,00	5 203,00
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				10 916 553,27	6 100 363,27	4 757 500,00	0,00	0,00	9 857 045,27
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 916 553,27	6 100 363,27	4 757 500,00	0,00	0,00	9 857 045,27
1.3.2.1	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH W GMINIE MAGNUSZEW - POPRAWA GOSPODARKI ODPADAMI W GMINIE	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2024	3 040 000,00	1 515 000,00	1 525 000,00	0,00	0,00	3 040 000,00
1.3.2.2	ROZBUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ W GMINIE MAGNUSZEW - POPRAWA INFRASTRUKTURY WODOCIĄGOWO KANALIZACYJNEJ W GMINIE	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2024	6 800 000,00	3 567 500,00	3 232 500,00	0,00	0,00	6 800 000,00
1.3.2.3	MODERNIZACJA DRÓG GMINNYCH W TRZEBIENIU-PROJEKT - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2023	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	(W-FS) ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ NA DZIAŁCE GMINNEJ NA CELE RODZINNEJ REKREACJI POPRZ BUDOWĘ ALTANY W OSTROWIE - zagospodarowanie przestrzeni publicznej	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2023	32 735,27	17 045,27	0,00	0,00	0,00	17 045,27
1.3.2.5	MONTAŻ LAMP HYBRYDOWYCH NA TERENIE GMINY MAGNUSZEW - POPRAWA BEZPIECZENSTWA	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2023	277 000,00	264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	MODERNIZACJA DRÓGI W ANIELINIE - ROZWÓJ INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2023	138 770,00	128 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	MODERNIZACJA DRÓGI W TYBOROWIE - ROZWÓJ INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2023	163 508,00	153 508,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	MODERNIZACJA UL. PRZYJAŹNI W MAGNUSZEWIE - ROZWÓJ INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2023	347 540,00	337 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Marek Kozłowski*  
Marek Kozłowski

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023-2029.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Magnuszew została sporządzona zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Magnuszew za lata 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Magnuszew na dzień przygotowania projektu.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Magnuszew została przygotowana na lata 2023-2029.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu WPF posłużono się wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej: produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI)), jak i danymi historycznymi w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków. Po analizie danych z poprzednich lat przyjęto ostrożnościowe wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków w planowanym okresie.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu, zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw a także analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach i przewidywanych tendencji jej rozwoju.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody

i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

## **PROGNOZOWANE DOCHODY**

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich latach.

W budżecie na 2023 rok przyjęto: podane przez Ministerstwo Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych, dotacje na realizację projektów europejskich, szacunkowe kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Na 2023 rok dochody ogółem zaplanowano w kwocie 36.001.596,00 zł, są to dochody bieżące w wysokości 29.619.897,00 zł i dochody majątkowe w wysokości 6.381.699,00 zł.

### **Dochody bieżące**

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- subwencję ogólną,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym z podatku od nieruchomości.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Magnuszew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących przyjęto wzrost dochodów o 2,5% w całym okresie planowania wieloletniej prognozy finansowej.

### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku 2023 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano wyższe w stosunku do roku bieżącego. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r ustalono na kwotę 2.553.000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrost wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów



będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych.

### **Udział w podatkach centralnych**

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2024-2029 przyjęto wzrost o 2,5%.

### **Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów i Wojewodę Mazowieckiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa, w oparciu o prognozowany wskaźnik.

### **Dochody majątkowe**

W roku 2023 zaplanowano dochody majątkowe na inwestycje w wysokości 6.381.699,00 zł, są to środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz dotacje w ramach programów finansowanych ze środków budżetu środków europejskich oraz krajowych.

W 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe na inwestycje w wysokości 4.754.500,00 zł - środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład.

W ramach tej grupy w latach 2025-2029 dochodów nie zaplanowano.

Z chwilą otrzymania dofinansowania do inwestycji plan będzie sukcesywnie zmieniany.

*Wpływy ze sprzedaży majątku* - dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego. W latach 2023 – 2029 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku, w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych.

### **PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognozy wydatków Gminy Magnuszew dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki na 2023 rok kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jak również po analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności, wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Na 2023 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 38.346.822,18 zł, w tym bieżące 29.907.396,94 zł i majątkowe w kwocie 8.439.425,24 zł.

Wydatki na fundusz sołecki w 2023 roku zaplanowano zgodnie ze złożonymi wnioskami.

### **Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z obsługą zadłużenia.

W roku 2023 przyjęto wartości z projektu budżetu. Wzrostu wydatków na wynagrodzenia i

pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w 2026 roku o 3% oraz w 2029 roku o 5%. W przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących dokonano indeksacji wydatków o 70% wskaźnika inflacji wyłączając wydatki na fundusz sołecki począwszy od roku 2024. Ponadto w kolejnych latach planuje się podjęcie działań mających na celu ograniczenie wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach Gminy.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek. W odniesieniu do zadłużenia z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przyjęto stawkę oprocentowania wynoszącą 2 % oraz 7 % .

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023-2024 oraz zadania inwestycyjne jednoroczne. Począwszy od roku 2025 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna

### **PROGNOZOWANY WYNIK BUDŻETU**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W 2023 roku zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 2.345.226,18 zł.

#### **Wynik budżetu Gminy Magnuszew w poszczególnych latach:**

	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Dochody</b>	36.001.596,00	35.109.561,00	31.113.935,00	31.891.784,00
<b>Wydatki</b>	38.346.822,18	34.877.187,50	30.954.905,00	31.732.750,26
<b>Wynik budżetu</b>	-2.345.226,18	232.373,50	159.030,00	159.033,74
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	
<b>Dochody</b>	32.689.078,00	33.506.305,00	34.343.961,00	
<b>Wydatki</b>	32.324.304,23	33.094.017,00	33.890.317,04	
<b>Wynik budżetu</b>	364.773,77	412.288,00	453.643,96	

### **PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

#### **Przychody**

W 2023 roku zaplanowano przychody w wysokości 2.585.256,18 zł, z przeznaczeniem na:

- pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 2.345.226,18 zł (środki pochodzić będą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1.527.826,18 zł i niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie

817.400,00 zł),

- spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek w kwocie 240.030,00 zł (środki pochodzić będą z wolnych środków).

### **Rozchody**

Na dzień 31.12.2022 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek wynosić będzie 2.021.172,97 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Rozchody budżetu w 2023 roku to kwota 240.030,00 zł z tytułu spłaty rat pożyczek.

W latach 2024- 2029 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek już zaciągniętych.

### **PROGNOZA DŁUGU**

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych od 1 stycznia 2014 r obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Kształtowanie się relacji z art. 243 przedstawia poniższa tabela:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp		
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2023	1,47%	15,64%	17,31%
2024	1,34%	13,00%	14,67%
2025	0,99%	10,03%	11,70%
2026	0,92%	8,17%	9,84%
2027	1,58%	5,97%	7,64%
2028	1,61%	4,52%	6,19%
2029	1,60%	2,54%	4,21%

W całym okresie objętym prognozą indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu obsługą długu kształtuje się poniżej poziomu dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika z art. 243 ustawy.

## WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2023 roku na przedsięwzięcia objęte WPF planuje się przeznaczyć kwotę 8.058.271,27 zł, w tym na wydatki bieżące 103.506,00 zł, a na wydatki majątkowe 7.954.765,27 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały, uwzględniono w nim zadania, które są realizowane w 2022 roku i będą realizowane w 2023 roku i latach następnych.

### Przedsięwzięcia bieżące:

- *przedsięwzięcie* pn. „Żłobek Gminny „Magus” – szansą na aktywność zawodową rodziców”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2021-2023, łączne nakłady w kwocie 1.006.730,42 zł, limit wydatków na 2023 rok - 103.506,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 103.506,00 zł.

### Przedsięwzięcia majątkowe:

- *przedsięwzięcie* pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2015-2023, łączne nakłady w kwocie 35.675,00 zł, limit wydatków na 2023 rok oraz limit zobowiązań w kwocie 5.203,00 zł.

- *przedsięwzięcie* pn. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Magnuszew, Grzybów, Wola Magnuszewska”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2014-2023, łączne nakłady w kwocie 3.899.599,00 zł, limit wydatków na 2023 rok - 1.849.199,00 zł, oraz limit zobowiązań w kwocie 1.252.952,00 zł

- *przedsięwzięcie* pn. „Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Gminie Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na latach 2022-2024, łączne nakłady w kwocie 6.800.000,00 zł, limit wydatków na 2023 rok w kwocie 3.567.500,00 zł, limit wydatków na 2024 rok - 3.232.500,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 6.800.000,00 zł.

- *przedsięwzięcie* pn. „Modernizacja dróg gminnych w Trzebieniu-projekt”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2023, łączne nakłady, limit wydatków na 2023 rok zaplanowano w kwocie 117.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie* pn. „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2024, łączne nakłady w kwocie 3.040.000,00 zł, limit wydatków na 2023 rok w kwocie 1.515.000,00 zł, na 2024 rok w kwocie 1.525.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 3.040.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie* pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na działce gminnej na cele

rodzinnej rekreacji poprzez budowę altany w Ostrowie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2023, łączne nakłady w kwocie 32.735,27 zł, limit wydatków na 2023 rok oraz limit zobowiązań w kwocie 17.045,27 zł.

- *przedsięwzięcie* pn. „Modernizacja drogi w Anielinie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2023, łączne nakłady w wysokości 138.770,00 zł, limit wydatków na 2023 rok zaplanowano w kwocie 128.770,00 zł,

- *przedsięwzięcie* pn. „Modernizacja drogi w Tyborowie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2023, łączne nakłady w wysokości 163.508,00 zł, limit wydatków na 2023 rok zaplanowano w kwocie 153.508,00 zł,

- *przedsięwzięcie* pn. „Modernizacja ul. Przyjaźni w Magnuszewie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2023, łączne nakłady w wysokości 347.540,00 zł, limit wydatków na 2023 rok zaplanowano w kwocie 337.540,00 zł,

- *przedsięwzięcie* pn. „Montaż lamp hybrydowych na terenie gminy Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2023, łączne nakłady w wysokości 277.000,00 zł, limit wydatków na 2023 rok zaplanowano w kwocie 264.000,00 zł,

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Marek Kozłowski*  
Marek Kozłowski

