

## UCHWAŁA NR LXXII/389/23

### RADY GMINY MAGNUSZEW z dnia 28 grudnia 2023 roku

#### w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2024-2029.

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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

#### § 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Magnuszew na lata 2024-2029, 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 zaciągnięcia 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 zaciągnięcia 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 31.12.2023 roku traci moc Uchwała nr LVII/327/22 Rady Gminy Magnuszew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023-2029 ze

zmianami.

## § 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustaloną na lata 2022-2025 relacją 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 LXXII/389/23  
z dnia 2023-12-28

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:				
	Docho- dy ogolem <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 przeznaczo- nych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho- dy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzeda- ży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje		
lp												
Wykonanie 2017	32 617 986,95	3 080 264,00	10 675,79	11 043 467,00	11 479 600,56	5 158 841,64	1 957 113,81	1 845 137,96	0,00	1 845 137,96		
Wykonanie 2018	31 897 648,68	3 572 069,00	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		
Wykonanie 2022	45 431 108,94	6 659 931,57	33 288,00	12 974 715,00	16 045 315,16	8 776 036,96	2 486 619,96	941 842,25	0,00	941 842,25		
Plan 3 kw. 2023	38 944 961,07	3 643 361,00	23 027,00	16 405 340,00	6 133 715,64	9 232 409,00	2 613 000,00	3 507 108,23	61 950,00	3 445 158,23		
Wykonanie 2023	39 157 487,32	3 643 361,00	23 027,00	16 525 129,55	6 190 041,54	9 268 820,00	2 613 000,00	3 507 108,23	61 950,00	3 445 158,23		
2024	50 726 630,00	5 156 519,00	36 894,00	17 047 191,00	4 469 233,00	7 910 788,00	2 710 000,00	16 106 005,00	0,00	16 106 005,00		
2025	48 022 501,00	5 285 431,00	37 816,00	17 473 370,00	4 580 953,00	8 037 094,00	2 747 000,00	12 607 827,00	0,00	12 607 827,00		
2026	36 300 042,00	5 417 567,00	38 761,00	17 910 205,00	4 695 487,00	8 238 022,00	2 815 675,00	0,00	0,00	0,00		
2027	37 207 543,00	5 563 006,00	39 730,00	18 357 960,00	4 812 875,00	8 443 972,00	2 886 066,00	0,00	0,00	0,00		
2028	38 137 732,00	5 691 832,00	40 724,00	18 816 909,00	4 933 196,00	8 655 071,00	2 958 218,00	0,00	0,00	0,00		
2029	39 091 174,00	5 834 127,00	41 742,00	19 287 331,00	5 056 526,00	8 871 448,00	3 032 174,00	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 wykraczających 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 pozycje obejmują 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	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	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	
									Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
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	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	0,00	0,00	5 168 686,14	5 168 686,14	32 303,25
Wykonanie 2019	32 584 602,32	30 543 688,44	12 248 634,99	0,00	0,00	0,00	0,00	19 011,90	0,00	0,00	0,00	0,00	2 020 913,88	2 020 913,88	113 883,00
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	0,00	0,00	7 179 255,13	7 179 255,13	316 743,94
Wykonanie 2021	38 803 489,78	34 404 589,85	13 934 005,18	0,00	0,00	0,00	0,00	46 839,52	0,00	0,00	0,00	0,00	4 398 899,93	4 398 899,93	193 419,84
Wykonanie 2022	45 313 356,11	39 533 355,76	15 076 361,55	0,00	0,00	0,00	0,00	113 917,78	0,00	0,00	0,00	0,00	5 780 000,35	5 780 000,35	104 694,89
Plan 3 kw. 2023	41 832 926,39	33 922 132,10	17 463 923,61	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 910 794,29	7 910 794,29	76 317,00
Wykonanie 2023	42 384 252,64	34 113 458,35	17 488 830,96	0,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 270 794,29	8 270 794,29	176 317,00
2024	56 098 284,12	34 343 326,73	20 038 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 754 957,39	21 754 957,39	1 710 000,00
2025	47 863 471,00	34 265 971,00	19 768 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 597 500,00	13 597 500,00	0,00
2026	36 141 008,26	35 153 370,00	20 262 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	987 638,26	987 638,26	0,00
2027	36 842 769,23	36 032 204,00	20 768 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 565,23	810 565,23	0,00
2028	37 725 444,00	36 933 009,00	21 288 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792 435,00	792 435,00	0,00
2029	38 637 530,04	37 856 334,00	21 820 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781 196,04	781 196,04	0,00



Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonanie 2017		2 490 180,37	0,00	3 184 879,40	0,00	0,00	0,00	1 866 535,90	0,00	1 318 343,50	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018		-1 524 797,10	0,00	5 481 150,77	0,00	0,00	0,00	4 356 716,27	1 524 797,10	1 124 434,50	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		4 632 163,33	194 000,00	3 762 262,67	0,00	0,00	0,00	2 831 919,17	0,00	930 343,50	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020		-1 194 620,64	0,00	10 002 254,56	1 801 838,56	0,00	0,00	7 464 072,50	1 194 620,64	736 343,50	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021		4 605 333,23	0,00	9 303 227,74	659 572,91	0,00	0,00	6 269 451,86	0,00	2 374 202,97	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022		117 752,83	0,00	12 895 958,06	0,00	0,00	0,00	10 874 785,09	0,00	2 021 172,97	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023		-2 887 965,32	0,00	3 127 995,32	0,00	0,00	0,00	2 887 965,32	2 887 965,32	240 030,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023		-3 226 765,32	0,00	3 466 795,32	0,00	0,00	0,00	3 226 765,32	3 226 765,32	240 030,00	0,00	0,00	0,00	
2024		-5 371 654,12	0,00	5 604 027,62	0,00	0,00	0,00	5 371 654,12	5 371 654,12	232 373,50	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	

5) Jne 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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	z tego:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	386 776,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	436 776,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	353 030,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	240 030,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	240 030,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	232 373,50	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	159 030,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	159 033,74	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	364 773,77	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	412 288,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu x								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi 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	6	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 228 815,10	7 413 694,50	0,00	4 228 815,10	7 413 694,50	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	930 343,50	8 636 408,55	0,00	3 155 257,78	8 636 408,55	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	736 343,50	8 890 374,36	0,00	5 128 111,69	8 890 374,36	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 151 406,06	11 343 117,24	0,00	3 142 701,24	11 343 117,24	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 374 202,97	12 606 200,99	0,00	3 962 546,16	12 606 200,99	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 021 172,97	17 851 868,99	0,00	4 955 910,93	17 851 868,99	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 781 142,97	4 643 716,06	0,00	1 515 720,74	4 643 716,06	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 781 142,97	5 003 716,06	0,00	1 536 920,74	5 003 716,06	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 548 769,47	5 881 325,89	0,00	277 298,27	5 881 325,89	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 389 739,47	1 148 703,00	0,00	1 148 703,00	1 148 703,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 230 705,73	1 146 672,00	0,00	1 146 672,00	1 146 672,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	865 931,96	1 175 339,00	0,00	1 175 339,00	1 175 339,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	453 643,96	1 204 723,00	0,00	1 204 723,00	1 204 723,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 234 840,00	0,00	1 234 840,00	1 234 840,00	

b) Skorypowanie 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. 225 ust. 2a ustawy.



Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,10%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,94%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,41%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,61%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,72%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,23%	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	5,86%	6,07%	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,90%	6,11%	x	x	x
2024	1,14%	1,28%	1,28%	16,59%	TAK	TAK
2025	0,86%	4,07%	x	13,61%	TAK	TAK
2026	0,80%	3,93%	x	11,88%	TAK	TAK
2027	1,37%	3,87%	x	9,82%	TAK	TAK
2028	1,40%	3,78%	x	8,29%	TAK	TAK
2029	1,39%	3,69%	x	6,01%	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

Wyszczególnienie	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:			
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	
	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	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	środków określone 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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	702 502,96	702 502,96	702 502,96	702 502,96	0,00	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	0,00	18 028,50	18 028,50	18 028,50	18 028,50	18 028,50	11 471,00	11 471,00
Wykonanie 2019	1 069 110,80	1 069 110,80	1 239 766,36	1 239 766,36	1 239 766,36	1 239 766,36	32 470,00	32 470,00	32 470,00	32 470,00	32 470,00	20 664,00	20 664,00
Wykonanie 2020	134 974,98	134 974,98	0,00	0,00	0,00	0,00	195 915,87	195 915,87	195 915,87	195 915,87	195 915,87	184 331,04	184 331,04
Wykonanie 2021	699 006,71	630 634,53	162 927,07	162 927,07	162 927,07	162 927,07	1 421 369,03	1 421 369,03	1 421 369,03	1 421 369,03	1 421 369,03	1 136 723,55	1 136 723,55
Wykonanie 2022	675 936,55	585 762,89	108 117,00	108 117,00	108 117,00	108 117,00	986 735,36	986 735,36	986 735,36	986 735,36	986 735,36	815 643,20	815 643,20
Plan 3 kw. 2023	149 935,00	140 185,00	1 708 709,00	1 708 709,00	1 708 709,00	1 708 709,00	206 321,86	206 321,86	206 321,86	206 321,86	206 321,86	159 698,86	159 698,86
Wykonanie 2023	149 935,00	140 185,00	1 708 709,00	1 708 709,00	1 708 709,00	1 708 709,00	206 321,86	206 321,86	206 321,86	206 321,86	206 321,86	159 698,86	159 698,86
2024	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	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
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
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
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań z tytułu zlikwidacji lub przekształcenia samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań z tytułu zlikwidacji lub przekształcenia samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych											
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe	bieżące						majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5			
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 2017	88 079,32	88 079,32	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										
Wykonanie 2022	2 128 937,04	2 128 937,04	1 175 969,16	4 192 060,28	846 172,35	3 345 887,93	0,00	0,00	0,00	0,00										
Plan 3 kw. 2023	1 407 174,00	1 407 174,00	640 857,00	5 568 364,13	1 240 934,86	4 327 429,27	0,00	0,00	0,00	0,00										
Wykonanie 2023	1 407 174,00	1 407 174,00	640 857,00	5 568 364,13	1 240 934,86	4 327 429,27	0,00	0,00	0,00	0,00										
2024	0,00	0,00	0,00	13 580 930,83	84 220,00	13 496 710,83	0,00	0,00	0,00	0,00										
2025	0,00	0,00	0,00	13 597 500,00	0,00	13 597 500,00	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										



Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Wyszczególnienie	Wydutki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	w tym:		Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x		
							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x				
	Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające włącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	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	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	240 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	240 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00
2026	159 033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	364 773,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	412 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	453 643,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 wiodeniowej 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wiodeniowej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wiodeniowej prognozy finansowej.



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LXXII/389/23  
z dnia 2023-12-28

Kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 699 734,83	13 580 930,83	13 597 500,00	0,00	0,00	9 074 839,83
1.a	- wydatki bieżące				85 220,00	84 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				27 614 514,83	13 496 710,83	13 597 500,00	0,00	0,00	9 074 839,83
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				27 699 734,83	13 580 930,83	13 597 500,00	0,00	0,00	9 074 839,83
1.3.1	- wydatki bieżące				85 220,00	84 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	LIKwidacja STUDNI GłĘBINOWEJ W MNISZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY WODOCIĄGOWEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	61 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	ROZGRANICZENIE NIERUCHOMOŚCI - ROZGRANICZENIE NIERUCHOMOŚCI	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	24 220,00	24 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 614 514,83	13 496 710,83	13 597 500,00	0,00	0,00	9 074 839,83
1.3.2.1	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH W GMINIE MAGNUSZEW - POPRAWA GOSPODARKI ODPADAMI W GMINIE	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2022	2024	3 009 920,00	2 976 370,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.2	ROZBUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ W GMINIE MAGNUSZEW - POPRAWA INFRASTRUKTURY WODOCIĄGOWO KANALIZACYJNEJ W GMINIE	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2022	2025	6 895 000,00	3 567 500,00	3 292 500,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.2.3	MODERNIZACJA DRÓG W MIEJSCOWOŚCI TRZEBIEŃ - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2022	2024	2 243 000,00	2 000 001,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00
1.3.2.4	ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY KULTURALNO-HISTORYCZNEJ W GMINIE MAGNUSZEW - ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY KULTURALNO-HISTORYCZNEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2022	2025	5 010 000,00	2 685 000,00	2 305 000,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.2.5	TERMODERNIZACJA BUDYNKU ZESPOŁU SZKÓŁ I PLACÓWEK OSWIATOWYCH W MAGNUSZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	8 030 000,00	30 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	8 030 000,00
1.3.2.6	BUDOWA GARAZU DLA OSP CHMIELEW - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2022	2024	250 955,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.7	PRZEBUDOWA PRZEPOMPOWNI ŚCIEKÓW W MNISZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY KANALIZACYJNEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	250 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.8	UREGULOWANIE PRZEBIEGU DRÓGI W GRZYBOWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	75 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00



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						
1.3.2.9	POPRAWA JAKOŚCI ŚRODOWISKA Z WYKORZYSTANIEM TĘŻNI SOLANKOWEJ W GMINIE MAGNUSZEW - POPRAWA JAKOŚCI ŚRODOWISKA	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	323 650,00	313 650,00	0,00	0,00	0,00	313 650,00
1.3.2.10	BUDOWA BAZY SPORTOWEJ W ROZNIŚZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY SPORTOWEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	583 000,00	567 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.11	MODERNIZACJA DRÓGI W MIEJSCOWOŚCI DĘBOWOLA - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.12	MODERNIZACJA DRÓGI W MIEJSCOWOŚCI MNISZEW - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	MAGNUSZEW	2023	2024	50 600,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.13	MODERNIZACJA DRÓGI W MNISZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	173 200,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.2.14	MODERNIZACJA DRÓGI W ROZNIŚZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
1.3.2.15	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ PRZY ULICY BOHATERÓW STUDZIANEK W MAGNUSZEWIE - ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	260 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.16	BUDOWA GARAŻU DLA OSP WILCZKOWICE DOLNE - POPRAWA BEZPIECZEŃSTWA	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2024	100 189,83	37 189,83	0,00	0,00	0,00	37 189,83



## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2024-2029.**

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 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Magnuszew za lata 2021 i 2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planem budżetu Gminy Magnuszew na dzień 23.10.2023 roku.

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 2024-2029.

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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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 2024 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, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, szacunkowe kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Na 2024 rok dochody ogółem zaplanowano w kwocie 50.726.630,00 zł, są to dochody bieżące w wysokości 34.620.625,00 zł i dochody majątkowe w wysokości 16.106.005,00 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 2024 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano na poziomie roku bieżącego. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r ustalono na kwotę 2.710.000,00 zł. W latach następnych zakłada się wzrost wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów o prognozowany wskaźnik.

### **Udział w podatkach centralnych**

Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych



(PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2025-2029 przyjęto wzrost o 2,5%.

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

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2024 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 2024 zaplanowano dochody majątkowe na inwestycje w wysokości 16.106.005,00 zł, są to środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz dotacje w ramach środków krajowych.

W 2025 roku zaplanowano dochody majątkowe na inwestycje w wysokości 12.607.827,00 zł są to środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych.

W ramach tej grupy w latach 2026-2029 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 2024 – 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 2024 rok kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jak również po analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności, wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Na 2024 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 56.098.284,12 zł, w tym bieżące 34.343.326,73 zł i majątkowe w kwocie 21.754.957,39 zł.

Wydatki na fundusz sołecki w 2024 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 2024 przyjęto wartości z projektu budżetu. W przypadku prognozowania wydatków bieżących w 2025 roku dokonano indeksacji wydatków o 50% wskaźnika inflacji



wyłączając wydatki na wynagrodzenia, natomiast w latach 2026-2029 przyjęto wzrost wszystkich wydatków bieżących o 2,5%.

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 7,00 % .

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2024-2025 oraz zadania inwestycyjne jednoroczne. Począwszy od roku 2026 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 2024 roku zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 5.371.654,12 zł.

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

	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>Dochody</b>	50.726.630,00	48.022.501,00	36.300.042,00	37.207.543,00
<b>Wydatki</b>	56.098.284,12	47.863.471,00	36.141.008,26	36.842.769,23
<b>Wynik budżetu</b>	-5.371.654,12	159.030,00	159.033,74	364.773,77
	<b>2028</b>	<b>2029</b>		
<b>Dochody</b>	38.137.732,00	39.091.174,00		
<b>Wydatki</b>	37.725.444,00	38.637.530,04		
<b>Wynik budżetu</b>	412.288,00	453.643,96		

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

#### **Przychody**

W 2024 roku zaplanowano przychody w wysokości 5.604.027,62 zł, z przeznaczeniem na:  
- pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 5.371.654,12 zł (środki pochodzić będą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 3.755.955,12 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 1.615.699,00 zł),



- spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek w kwocie 232.373,50 zł (środki pochodzić będą z wolnych środków).

### **Rozchody**

Na dzień 31.12.2023 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek wynosić będzie 1.781.142,97 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Rozchody budżetu w 2024 roku to kwota 232.373,50 zł z tytułu spłaty rat pożyczek.

W latach 2025- 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
2024	1,14%	16,58%	16,59%
2025	0,86%	13,61%	13,61%
2026	0,80%	11,88%	11,88%
2027	1,37%	9,81%	9,82%
2028	1,40%	8,28%	8,29%
2029	1,39%	6,00%	6,01%

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 2024 roku na przedsięwzięcia objęte WPF planuje się przeznaczyć kwotę 13.580.930,83 zł, w tym na wydatki majątkowe kwotę 13.496.710,83 zł a na wydatki bieżące kwotę 84.220,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały, uwzględniono w nim zadania, które są realizowane w 2023 roku i będą realizowane w 2024 roku i latach następnych.

### **Przedsięwzięcia majątkowe:**

- *przedsięwzięcie* pn. „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2024, łączne nakłady w kwocie 3.009.920,00 zł, limit wydatków na 2024 rok - 2.976.370,00 zł, oraz limit zobowiązań w kwocie 4.000,00 zł,
- *przedsięwzięcie* pn. „Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Gminie Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na latach 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 6.895.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok w kwocie 3.567.500,00 zł, limit wydatków na 2025 rok - 3.292.500,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 9.000,00 zł.
- *przedsięwzięcie* pn. „Modernizacja dróg w miejscowości Trzebień”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2024, łączne nakłady – 2.243.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok zaplanowano w kwocie 2.000.001,00 zł, limit zobowiązań – 14.000,00 zł,
- *przedsięwzięcie* pn. „Rozbudowa infrastruktury kulturalno-historycznej w Gminie Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 5.010.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok w kwocie 2.685.000,00 zł, na 2025 rok w kwocie 2.305.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 37.000,00 zł,
- *przedsięwzięcie* pn. „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych w Magnuszewie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 8.030.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok w kwocie 30.000,00 zł, na 2025 rok w kwocie 8.000.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 8.030.000,00 zł,
- *przedsięwzięciu* pn. „Budowa garażu dla OSP Chmielew” okres realizacji 2022-2024, łączne nakłady w kwocie 250.955,00 zł, limit wydatków na 2024 rok w kwocie 220.000,00 zł, limit zobowiązań w kwocie 220.000,00 zł,
- *przedsięwzięciu* pn. „Budowa garażu dla OSP Wilczkowice Dolne” okres realizacji 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 100.189,83 zł, limit wydatków na 2024 rok w



kwocie 37.189,83 zł, limit zobowiązań w kwocie 37.189,83 zł,

- *przedsięwzięcie pn.* „Przebudowa przepompowni ścieków w Mniszewie” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 250.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 240.000,00 zł, limit zobowiązań 30.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie pn.* „Uregulowanie przebiegu drogi w Grzybowie” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 75.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 60.000,00 zł, limit zobowiązań 60.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie pn.* „Poprawa jakości środowiska w wykorzystaniem tężni solankowej w Gminie Magnuszew” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 323.650,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 313.650,00 zł, limit zobowiązań 313.650,00 zł,

- *przedsięwzięcie pn.* „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy ulicy Bohaterów Studzianek w Magnuszewie” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 260.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 250.000,00 zł, limit zobowiązań 250.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie pn.* „Budowa bazy sportowej w Rozniszewie” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 583.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 567.000,00 zł, limit zobowiązań 4.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie pn.* „Modernizacja drogi w miejscowości Dębowola” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 210.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 200.000,00 zł, limit zobowiązań - 8.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie pn.* „Modernizacja drogi w Rozniszewie” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 150.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 150.000,00 zł, limit zobowiązań 9.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie pn.* „Modernizacja drogi w Mniszewie” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 173.200,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 160.000,00 zł, limit zobowiązań 9.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie pn.* „Modernizacja drogi w miejscowości Mniszew” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 50.600,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 40.000,00 zł, limit zobowiązań 40.000,00 zł,

**Przedsięwzięcia bieżące:**

- *przedsięwzięcie pn.* „Likwidacja studni głębinowej w Mniszewie” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 61.000,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 60.000,00 zł,
- *przedsięwzięcie pn.* „Rozgraniczenie nieruchomości” okres realizacji 2023-2024, plan na łączne nakłady 24.220,00 zł, limit wydatków na 2024 rok – 24.220,00 zł.