

Uchwała Nr X/60/24
Rady Miejskiej w Magnuszewie
z dnia 27 grudnia 2024 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2025-2029.

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 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Magnuszew na lata 2025-2029, 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 Burmistrza Magnuszewa 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 Burmistrza Magnuszewa 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 Burmistrzowi Magnuszewa.

§ 5.

Z dniem 31.12.2024 roku traci moc Uchwała nr LXXII/389/23 Rady Gminy Magnuszew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2024-2029 ze zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Magnuszewie

Przewodniczący Rady Miejskiej w

Piotr Piętka

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4, 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr X/60/24
z dnia 2024-12-27 -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:										w tym:	
			z tego:							z tego:			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 2018	31 897 648,68	31 409 017,42	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	35 671 800,13	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	35 547 427,85	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	38 367 136,01	4 471 994,00	18 041,02	12 863 939,00	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	44 489 266,69	6 659 931,57	33 268,00	12 974 715,00	16 045 315,16	8 776 036,96	2 486 619,96	941 842,25	0,00	941 842,25			
Wykonanie 2023	37 154 128,33	36 610 413,52	3 643 361,00	23 027,00	16 659 618,55	6 400 681,24	9 883 725,73	2 662 822,49	543 714,81	62 050,74	478 663,23			
Plan 3 kw. 2024	55 724 952,50	40 675 315,53	5 156 519,00	36 894,00	18 847 863,00	6 771 566,53	9 862 473,00	4 382 287,00	15 049 636,97	0,00	15 049 636,97			
Wykonanie 2024	54 429 018,41	42 217 914,44	5 156 519,00	36 894,00	18 847 863,00	7 547 503,44	10 629 135,00	4 382 287,00	12 211 103,97	0,00	12 211 103,97			
2025	66 597 011,60	45 079 544,20	16 169 132,96	59 405,66	15 003 682,82	3 848 141,76	9 999 181,00	4 376 304,00	21 517 467,40	0,00	21 517 467,40			
2026	48 778 660,00	46 206 628,00	16 573 360,00	60 890,00	15 378 774,00	3 944 344,00	10 249 160,00	4 485 711,00	2 572 132,00	0,00	2 572 132,00			
2027	47 361 691,00	47 361 691,00	16 987 694,00	62 412,00	15 763 243,00	4 042 953,00	10 505 389,00	4 597 854,00	0,00	0,00	0,00			
2028	48 545 732,00	48 545 732,00	17 412 386,00	63 972,00	16 157 324,00	4 144 026,00	10 768 024,00	4 712 800,00	0,00	0,00	0,00			
2029	49 759 376,00	49 759 376,00	17 847 696,00	65 572,00	16 561 257,00	4 247 627,00	11 037 224,00	4 850 620,00	0,00	0,00	0,00			

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (tj. 5-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
						Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x			
Wykonanie 2018	33 422 445,78	28 253 759,64	11 443 223,93	0,00	29 444,60	0,00	0,00	0,00	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	19 011,90	0,00	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	19 808,67	0,00	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	46 839,52	0,00	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	113 917,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 780 000,35	5 780 000,35	104 684,89
Wykonanie 2023	36 588 846,66	32 464 722,61	16 753 364,53	0,00	124 275,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 124 124,05	4 124 124,05	174 516,49
Plan 3 kw. 2024	59 489 162,26	39 015 704,36	22 103 812,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 473 457,90	20 473 457,90	200 000,00
Wykonanie 2024	57 920 119,27	39 890 917,36	21 801 412,27	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 029 201,91	18 029 201,91	0,00
2025	69 332 454,71	39 578 931,49	23 520 158,00	0,00	97 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 753 523,22	29 753 523,22	2 051 500,00
2026	48 619 626,26	40 494 276,00	24 225 762,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 125 350,26	8 125 350,26	0,00
2027	46 986 917,23	41 709 104,00	24 952 535,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 287 813,23	5 287 813,23	0,00
2028	48 133 444,00	42 960 377,00	25 701 111,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 173 067,00	5 173 067,00	0,00
2029	49 305 732,04	44 249 189,00	26 472 145,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 056 543,04	5 056 543,04	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:				Przychody budżetu ^x	w tym:			Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	w tym:			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x b)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x		4.2	na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.2.1		4.3	4.3.1						
Wykonanie 2018		-1 524 797,10	0,00	5 481 059,77	0,00	0,00	0,00	4 356 716,27	1 524 797,10	1 124 343,50	0,00	0,00	1 124 343,50	0,00	0,00	1 124 343,50	0,00	0,00	
Wykonanie 2019		4 632 153,33	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	930 343,50	0,00	0,00	930 343,50	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	736 343,50	0,00	0,00	736 343,50	0,00	0,00	
Wykonanie 2021		4 605 333,23	0,00	9 080 430,83	659 572,91	0,00	0,00	6 269 451,86	0,00	2 151 406,06	0,00	0,00	2 151 406,06	0,00	0,00	2 151 406,06	0,00	0,00	
Wykonanie 2022		117 752,83	0,00	13 248 988,06	0,00	0,00	0,00	10 874 785,09	0,00	2 374 202,97	0,00	0,00	2 374 202,97	0,00	0,00	2 374 202,97	0,00	0,00	
Wykonanie 2023		565 281,67	0,00	13 013 710,89	0,00	0,00	0,00	10 992 537,92	0,00	2 021 172,97	0,00	0,00	2 021 172,97	0,00	0,00	2 021 172,97	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024		-3 764 209,76	0,00	3 996 585,26	0,00	0,00	0,00	3 764 211,76	3 764 211,76	232 373,50	0,00	0,00	232 373,50	0,00	0,00	232 373,50	0,00	0,00	
Wykonanie 2024		-3 491 100,86	0,00	3 723 474,36	0,00	0,00	0,00	3 491 100,86	3 491 100,86	232 373,50	0,00	0,00	232 373,50	0,00	0,00	232 373,50	0,00	0,00	
2025		-2 735 443,11	0,00	2 894 473,11	0,00	0,00	0,00	2 735 443,11	2 735 443,11	159 030,00	0,00	0,00	159 030,00	0,00	0,00	159 030,00	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	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	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	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	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 wjąć środki pieniężne przylające się na rachunek 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:				łączna 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	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	386 776,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	436 776,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	353 030,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	240 030,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	232 373,50	0,00	0,00		
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	232 373,50	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	159 030,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	159 033,74	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	364 773,77	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	412 288,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	453 643,96	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie 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 ^{b)} 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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	930 343,50	0,00	3 155 257,78	8 636 317,55		
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		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 021 172,97	0,00	4 955 910,93	18 204 898,99		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 781 142,97	0,00	4 145 690,91	17 159 401,80		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 548 769,47	0,00	1 659 611,17	5 656 196,43		
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 548 769,47	0,00	2 326 997,08	6 050 471,44		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 389 739,47	0,00	5 500 612,71	8 395 085,82		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 230 705,73	0,00	5 712 252,00	5 712 252,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	865 931,96	0,00	5 652 587,00	5 652 587,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	453 643,96	0,00	5 585 355,00	5 585 355,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 510 187,00	5 510 187,00		

^{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										
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu terytorialnego oraz wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
			8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,94%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,41%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,61%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	19,72%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	x	19,23%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	x	14,55%	x	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2024	0,00%	5,23%	5,23%	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2024	0,00%	7,03%	7,03%	x	x	x	x	x	x	
2025	0,62%	13,58%	x	15,38%	15,64%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	0,60%	13,74%	x	15,01%	15,27%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	1,02%	13,23%	x	14,35%	14,61%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028	1,05%	12,70%	x	14,15%	14,41%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	1,04%	12,15%	x	13,15%	13,41%	TAK	TAK	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

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:	
	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 ustawy x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy x		
	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	
Wykonanie 2018	11 471,00	11 471,00	11 471,00	0,00	0,00	0,00	18 028,50	18 028,50	11 471,00	
Wykonanie 2019	1 069 110,80	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	
Wykonanie 2020	134 974,98	134 974,98	134 974,98	0,00	0,00	0,00	195 915,87	195 915,87	184 331,04	
Wykonanie 2021	699 006,71	630 634,53	602 516,93	162 927,07	162 927,07	162 927,07	1 421 369,03	1 421 369,03	1 136 723,55	
Wykonanie 2022	675 936,55	585 762,89	571 373,90	108 117,00	108 117,00	108 117,00	986 735,36	986 735,36	815 643,20	
Wykonanie 2023	100 445,46	92 707,63	92 707,63	139 972,00	139 972,00	139 972,00	155 648,21	155 648,21	110 488,55	
Plan 3 kw. 2024	11 082,30	11 082,30	11 082,30	3 279 996,97	3 279 996,97	3 275 396,97	13 082,30	13 082,30	11 082,30	
Wykonanie 2024	11 082,30	11 082,30	11 082,30	3 279 996,97	3 279 996,97	3 257 396,97	13 082,30	13 082,30	11 082,00	
2025	157 823,76	157 823,76	129 415,48	807 716,40	807 716,40	740 703,05	157 823,76	157 823,76	129 415,48	
2026	0,00	0,00	0,00	672 132,00	672 132,00	672 132,00	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	
2028	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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2				
Wyszczególnienie	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 ustawy	W tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
	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 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
Wykonanie 2023	1 155 987,01	1 155 987,01	525 815,22	3 641 409,50	1 190 157,83	2 451 251,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 074 257,97	2 074 257,97	1 706 659,97	14 436 531,83	84 220,00	14 352 311,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 074 257,97	2 074 257,97	1 706 659,97	14 436 531,83	84 220,00	14 352 311,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	807 716,40	807 716,40	740 703,05	25 540 965,00	203 735,00	25 337 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	709 730,00	709 730,00	709 730,00	3 004 430,00	0,00	3 004 430,00	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												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydługi	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	Splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (-)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowarowości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysłania COVID-19 x	Wydługi bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾				
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
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
Plan 3 kw. 2024	232 373,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	232 373,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	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 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 zostaną 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 wykluczeniu w sytuacji wykluczenia wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej 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 wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/60/24
z dnia 2024-12-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 274 993,83	25 540 965,00	3 004 430,00	0,00	0,00	4 340 150,00
1.a	- wydatki bieżące				218 235,00	203 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 056 748,83	25 337 230,00	3 004 430,00	0,00	0,00	4 340 150,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				1 169 750,00	435 420,00	709 730,00	0,00	0,00	1 145 150,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 169 750,00	435 420,00	709 730,00	0,00	0,00	1 145 150,00
1.1.2.1	ROZBUDOWA GMINNEGO ŻŁOBKA "MAGUS" W MAGNUSZEWIE - ZAPEWNIENIE OPIEKI NAD DZIEĆMI	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2026	1 169 750,00	435 420,00	709 730,00	0,00	0,00	1 145 150,00
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:				31 105 233,83	25 105 545,00	2 294 700,00	0,00	0,00	3 195 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				218 235,00	203 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	ROZGRANICZENIE NIERUCHOMOŚCI - ROZGRANICZENIE NIERUCHOMOŚCI	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2025	28 636,00	14 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	OPRACOWANIE PLANU OGÓLNEGO GMINY MAGNUSZEW - OPRACOWANIE PLANU	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	122 000,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	LIKWIDACJA STUDIUM GŁĘBINOWEJ W MNISZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY WODOCIĄGOWEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	WYKONANIE KOMPLEKSOWEJ DOKUMENTACJI WRĄZ Z UZYSKANIEM DECYZJI POZWOLENIA WODNOPRAWNEGO W ZAKRESIE WPROWADZANIA DO KANAŁU MAGNUSZEWSKIEGO OCZYSZCZONYCH ŚCIEKÓW KOMUNALNYCH POCHODZĄCYCH Z OSZCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MAGNUSZEWIE - OCHRONA ŚRODOWISKA	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	7 599,00	7 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 886 998,83	24 901 810,00	2 294 700,00	0,00	0,00	3 195 000,00
1.3.2.1	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH W GMINIE MAGNUSZEW - POPRAWA GOSPODARKI ODPADAMI W GMINIE	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2025	3 990 230,00	3 820 310,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.2	ROZBUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ W GMINIE MAGNUSZEW - POPRAWA INFRASTRUKTURY WODOCIĄGOWO KANALIZACYJNEJ W GMINIE	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2025	6 920 138,00	6 860 000,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.2.3	ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY KULTURALNO-HISTORYCZNEJ W GMINIE MAGNUSZEW - ROZBUDOWA INFRASTRUKTURY KULTURALNO-HISTORYCZNEJ	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2022	2025	5 027 001,00	2 305 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	TERMODERNIZACJA BUDYNKU ZESPOŁU SZKÓŁ I PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W MAGNUSZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	5 855 000,00	5 820 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2.5	BUDOWA GARAŻU DLA OSP WILCZKOWICE DOLNE - POPRAWA BEZPIECZENSTWA	URZĄD GMINY W MAGNUSZEWIE	2023	2025	367 584,83	94 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	WYMIANA NIEENERGOOSZCZEDNYCH OPRAW OŚWIETLENIOWYCH NA TERENIE GMINY MAGNUSZEW - PORAWA BEZPIECZENSTWA	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	473 000,00	458 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.7	BUDOWA PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW NA TERENIE GMINY MAGNUSZEW - PORAWA INFRASTRUKTURY	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2026	2 417 700,00	123 000,00	2 294 700,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.8	TERMODERNIZACJA BUDYNKU URZĘDU GMINY W MAGNUSZEWIE - PORAWA INFRASTRUKTURY	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	2 033 000,00	2 010 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300,00
1.3.2.9	ROZBUDOWA DRUGI GMINNEJ W M. GRZYBÓW 170609W - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	375 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.10	DOSTAWA I MONTAŻ PLATFORMY SCHODOWEJ NA TORZE KRZYWOLINIOWYM DLA OSÓB Z NIEPEŁNOSPRAWNOŚCIĄ RUCHOWĄ W ZSIPO W MAGNUSZEWIE - Program wyrównywanie różnic między regionami	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	111 000,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	111 000,00
1.3.2.11	PRZEBUDOWA DRUGI GMINNEJ W M. TYBORÓW 170604W - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	265 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.12	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ W MIEJSCOWOŚCI MINISZEW - POPRAWA INFRASTRUKTURY WODOCIĄGOWEJ	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2022	2025	340 069,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.13	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ W MIEJSCOWOŚCI LATKÓW, ANIELIN, KĘPA SKORECKA - POPRAWA INFRASTRUKTURY WODOCIĄGOWEJ	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2022	2025	2 245 276,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.14	BUDOWA OŚWIETLENIA W PRZESTRZENI SPORTOWO-REKREACYJNEJ W MAGNUSZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY	URZĄD MIASTA I GMINY W MAGNUSZEWIE	2024	2025	467 000,00	449 700,00	0,00	0,00	0,00	66 700,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2025-2029.

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 uchwała budżetowa na 2025 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Magnuszew za lata poprzednie, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planem budżetu Gminy Magnuszew na dzień 31.10.2024 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 2025-2029.

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 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 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie. Od 2026 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 2025 rok przyjęto: podane przez Ministerstwo Finansów planowane kwoty subwencji 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 2025 rok dochody ogółem zaplanowano w kwocie 66.597.011,60 zł, są to dochody bieżące w wysokości 45.079.544,20 zł i dochody majątkowe w wysokości 21.517.467,40 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 2025 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano na poziomie roku bieżącego. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r ustalono na kwotę 4.376.304,00 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 2026-2029 przyjęto wzrost o 2,5%.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów i Wojewodę Mazowieckiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa, w oparciu o prognozowany wskaźnik.

Dochody majątkowe 21.517.467,40 zł, są to środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz dotacje w ramach programów finansowanych ze środków europejskich i krajowych.

W 2026 roku zaplanowano dochody majątkowe na inwestycje w wysokości 2.572.132,00 zł są to środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych i środków unijnych.

W ramach tej grupy w latach 2027-2029 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 2025 – 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 2025 rok kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jak również po analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności, wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Na 2025 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 69.332.454,71 zł, w tym bieżące 39.578.931,49 zł i majątkowe w kwocie 29.753.523,22 zł.

Wydatki na fundusz sołecki w 2025 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 2025 przyjęto wartości z budżetu. W przypadku prognozowania wydatków bieżących w latach 2026-2029 przyjęto wzrost wszystkich wydatków bieżących o 3,0%. 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 zaciągniętej pożyczki. W odniesieniu do zadłużenia z tytułu pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przyjęto stawkę oprocentowania wynoszącą 7 % .

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2025-2026 oraz zadania inwestycyjne jednoroczne. Począwszy od roku 2027 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 2025 roku zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 2.735.443,11 zł.

Wynik budżetu Gminy Magnuszew w poszczególnych latach:

	2025	2026	2027	2028	2029
Dochody	66.597.011,60	48.778.660,00	47.361.691,00	48.545.732,00	49.759.376,00
Wydatki	69.332.454,71	48.619.626,26	46.996.917,23	48.133.444,00	49.305.732,04
Wynik budżetu	-2.735.443,11	159.033,74	364.773,77	412.288,00	453.643,96

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody

- W 2025 roku zaplanowano przychody w wysokości 2.894.473,11 zł, z przeznaczeniem na:
- pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 2.735.443,11 zł (środki pochodzić będą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych),
 - spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek w kwocie 159.030,00 zł (środki pochodzić będą z wolnych środków).

Rozchody

Rozchody budżetu w 2025 roku to kwota 159.030,00 zł z tytułu spłaty raty pożyczki. W latach 2026- 2029 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek już zaciągniętych.

PROGNOZA DŁUGU

Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 roku kwota zadłużenia wynosić będzie 1.548.769,47 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 1.389.739,47 zł wynika ona z zaciągniętej pożyczki, a jej spłata planowana jest do roku 2029.

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
2025	0,62%	15,38%	15,64%
2026	0,60%	15,01%	15,27%
2027	1,02%	14,35%	14,61%
2028	1,05%	14,15%	14,41%
2029	1,04%	13,15%	13,41%

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 2025 roku na przedsięwzięcia objęte WPF planuje się przeznaczyć kwotę 25.540.965,00 zł i są to wydatki majątkowe w kwocie 25.337.230,00 zł i bieżące w kwocie 203.735,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały, uwzględniono w nim zadania, które są realizowane w 2024 roku i będą realizowane w 2025 roku i latach następnych.

Przedsięwzięcia bieżące:

- „Rozgraniczenie nieruchomości”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, plan na łączne nakłady w kwocie 28.636,00 zł, limit wydatków w 2025 – 14.136,00 zł.
- „Opracowanie planu ogólnego Gminy Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, plan na łączne nakłady w kwocie 122.000,00 zł, limit wydatków w 2025 - 122.000,00 zł.
- „Likwidacja studni głębinowej w Mniszewie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2023-2025, plan na łączne nakłady w kwocie 60.000,00 zł, limit wydatków w 2025 - 60.000,00 zł.
- „Wykonanie kompleksowej dokumentacji wraz z uzyskaniem decyzji pozwolenia wodnoprawnego w zakresie wprowadzania do kanału Magnuszewskiego oczyszczonych ścieków komunalnych pochodzących z oczyszczalni ścieków w Magnuszewie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, plan na łączne nakłady w kwocie 7.599,00 zł, limit wydatków w 2025 - 7.599,00 zł.

Przedsięwzięcia majątkowe:

- „Rozbudowa Gminnego Żłobka Maguś w Magnuszewie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2026, łączne nakłady w kwocie 1.169.750,00 zł, limit wydatków na 2025 rok - 435.420,00 zł, limit wydatków na 2026 rok – 709.730,00 zł, oraz limit zobowiązań w kwocie 1.145.150,00 zł,
- „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 3.990.230,00 zł, limit wydatków na 2025 rok - 3.820.310,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 5.000,00 zł,
- „Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Gminie Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na latach 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 6.920.138,00 zł, limit wydatków na 2025 rok - 6.860.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 31.000,00 zł,
- „Rozbudowa infrastruktury kulturalno-historycznej w Gminie Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 5.027.001,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 2.305.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 34.000,00 zł,
- „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół i Placówek Oświatowych w Magnuszewie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 5.855.000,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 5.820.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 21.000,00 zł,
- „Budowa garażu dla OSP Wilczkowie Dolne”, dla którego ustalono okres realizacji na

lata 2023-2025, łączne nakłady w kwocie 367.584,83 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 94.800,00 zł,

- „Wymiana nieenergooszczędnych opraw oświetleniowych na terenie Gminy Magnuszew” dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 473.000,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 458.000,00 zł, limit zobowiązań 15.000,00 zł,
- „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2026, łączne nakłady w kwocie 2.417.700,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 123.000,00 zł, na 2026 rok w kwocie 2.294.700,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 60.000,00 zł,
- „Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Magnuszewie” dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 2.033.000,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 2.010.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 1.300,00 zł,
- „Modernizacja drogi w Grzybowie” na „Rozbudowa drogi Gminnej w m. Grzybów 170609W” dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 375.000,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 300.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 300.000,00 zł,
- „Dostawa i montaż platformy schodowej na torze krzywoliniowym dla osób z niepełnosprawnością ruchową w ZSiPO w Magnuszewie „ dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 111.000,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 111.000,00 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej w m. Tyborów 170604W” dla którego ustalono okres realizacji na lata 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 265.000,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 250.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 250.000,00 zł,
- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Mniszew” dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 340.069,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 300.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 300.000,00 zł,
- „Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Latków, Anielin, Kępa Skórecka” dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 2.245.276,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 2.000.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 2.000.000,00 zł,
- „Budowa oświetlenia w przestrzeni sportowo-rekreacyjnej” dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 467.000,00 zł, limit wydatków na 2025 rok w kwocie 449.700,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 66.700,00 zł.

Wszystkie przedsięwzięcia realizowane są przez Urząd Miasta i Gminy w Magnuszewie.