

**ZARZĄDZENIE NR 75/2020
WÓJTA GMINY MAGNUSZEW
z dnia 13 listopada 2020 roku**

**w sprawie: przedłożenia Radzie Gminy Magnuszew projektu uchwały Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2021-2029.**

Na podstawie art. 230 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019. poz.869 z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy Magnuszew projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2021 – 2029 wraz z objaśnieniami i załącznikami.

§2

Zarządzenie oraz projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2021 – 2029 wraz z objaśnieniami i załącznikami przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Marek Drapała

Projekt
Uchwała Nr.....
Rady Gminy Magnuszew
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2021-2029.

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 ,art.230 ust.6 i art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2019 poz..869 z późn.zm.) Rada Gminy Magnuszew uchwała, co następuje:

§1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Magnuszew na lata 2021- 2029 zgodnie z załącznikiem nr 1 - *Wieloletnia Prognoza Finansowa* i załącznikiem nr 2 - *Wykaz przedsięwzięć do WPF* do niniejszej Uchwały.

§2.

Upoważnia się Wójta Gminy Magnuszew do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć Gminy Magnuszew ujętych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały ,
- b) 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,

2.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.

§3.

Z dniem 31.12.2020 r. traci moc uchwała Nr XVIII/116/19 z dnia 30.12.2019 roku Rady

Gminy Magnuszew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2020-2029 ze zmianami.

§4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Magnuszew.

§5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 75/2020
z dnia 2020-11-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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
Plan 3 kw. 2020	38 958 159,51	34 473 238,51	4 080 846,00	19 000,00	11 995 646,00	12 390 354,51	5 987 392,00	1 927 944,00	4 484 921,00	0,00	4 484 921,00
Wykonanie 2020	37 205 416,00	34 221 781,00	3 730 846,00	34 000,00	12 015 643,00	12 554 043,44	5 887 248,56	1 920 000,00	2 983 635,00	0,00	2 983 635,00
2021	36 929 547,96	34 907 977,96	4 131 429,00	15 000,00	12 015 821,00	12 470 075,96	6 275 652,00	2 120 000,00	2 021 570,00	0,00	2 021 570,00
2022	35 700 855,00	35 700 855,00	4 222 320,00	15 330,00	12 280 169,00	12 644 417,00	6 538 619,00	2 183 600,00	0,00	0,00	0,00
2023	36 486 273,00	36 486 273,00	4 383 273,00	15 667,00	12 550 332,00	12 897 305,00	6 639 696,00	2 249 108,00	0,00	0,00	0,00
2024	37 262 616,00	37 262 616,00	4 479 705,00	16 011,00	12 826 440,00	13 155 251,00	6 785 209,00	2 249 108,00	0,00	0,00	0,00
2025	38 082 393,00	38 082 393,00	4 578 259,00	16 364,00	13 108 621,00	13 418 356,00	6 960 793,00	2 249 108,00	0,00	0,00	0,00
2026	38 920 205,00	38 920 205,00	4 678 981,00	16 724,00	13 397 011,00	13 686 723,00	7 140 766,00	2 249 108,00	0,00	0,00	0,00
2027	39 776 645,00	39 776 645,00	4 781 918,00	17 092,00	13 691 745,00	13 960 457,00	7 325 433,00	2 249 108,00	0,00	0,00	0,00
2028	40 651 533,00	40 651 533,00	4 887 121,00	17 468,00	13 992 964,00	14 239 666,00	7 514 314,00	2 249 108,00	0,00	0,00	0,00
2029	41 545 866,00	41 545 866,00	4 994 637,00	17 852,00	14 300 809,00	14 524 460,00	7 708 108,00	2 249 108,00	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.), 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.

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 wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	33 422 445,78	28 253 759,64	11 443 223,93	0,00	0,00	29 444,60	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	0,00	19 011,90	0,00	0,00	0,00	2 020 913,88	2 020 913,88	113 883,00
Plan 3 kw. 2020	44 967 142,46	34 855 375,88	14 694 229,00	5 750,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	10 111 766,58	10 111 766,58	323 210,00
Wykonanie 2020	42 545 399,06	34 866 649,06	14 314 229,00	21 250,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	7 678 750,00	7 291 974,00	386 776,00
2021	39 496 244,96	35 330 024,89	16 094 995,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	4 166 220,07	4 166 220,07	150 000,00
2022	35 264 079,00	34 533 368,00	15 868 161,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	730 711,00	730 711,00	0,00
2023	36 082 497,00	35 282 486,00	16 223 865,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	800 011,00	800 011,00	0,00
2024	36 866 496,50	36 164 548,00	16 629 461,00	0,00	0,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	701 948,50	701 948,50	0,00
2025	37 709 617,00	37 068 662,00	17 045 198,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	640 955,00	640 955,00	0,00
2026	38 547 429,00	37 995 378,00	17 471 328,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	552 051,00	552 051,00	0,00
2027	39 403 869,00	38 945 263,00	17 908 111,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	458 606,00	458 606,00	0,00
2028	40 239 245,00	39 918 894,00	18 355 814,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	320 351,00	320 351,00	0,00
2029	41 092 222,04	40 916 867,00	18 814 709,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	175 355,04	175 355,04	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Woje środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	
LP	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-1 524 797,10	0,00	5 481 059,77	0,00	0,00	4 356 716,27	1 524 797,10	1 124 343,50	0,00	
Wykonanie 2019	4 632 153,33	0,00	3 762 262,67	0,00	0,00	2 831 919,17	0,00	930 343,50	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-6 008 982,95	0,00	6 395 758,95	2 028 113,00	2 028 113,00	3 980 869,95	3 980 869,95	386 776,00	0,00	
Wykonanie 2020	-5 339 983,06	0,00	5 726 758,97	2 009 252,96	2 009 252,96	3 330 730,01	3 330 730,01	386 776,00	0,00	
2021	-2 566 697,00	0,00	3 003 473,00	1 298 887,00	1 298 887,00	1 704 586,00	1 267 810,00	0,00	0,00	
2022	436 776,00	436 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	403 776,00	403 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	396 119,50	396 119,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	372 776,00	372 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	372 776,00	372 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	372 776,00	372 776,00	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	
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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^{x 7)}		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
LP	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	386 776,00	386 776,00	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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	436 776,00	436 776,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	436 776,00	436 776,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	403 776,00	403 776,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	396 119,50	396 119,50	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	372 776,00	372 776,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	372 776,00	372 776,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	372 776,00	372 776,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia 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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	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 ^a	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	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	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 377 680,50	0,00	-382 137,37	3 985 508,58	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 358 820,46	0,00	-644 868,06	3 072 637,95	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 931,46	0,00	-422 046,93	1 282 539,07	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 784 155,46	0,00	1 167 487,00	1 167 487,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 380 379,46	0,00	1 203 787,00	1 203 787,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 984 259,96	0,00	1 098 068,00	1 098 068,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 611 483,96	0,00	1 013 731,00	1 013 731,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 238 707,96	0,00	924 827,00	924 827,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	865 931,96	0,00	831 382,00	831 382,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	453 643,96	0,00	732 639,00	732 639,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	628 999,00	628 999,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
lp	a.1	a.2		a.3	a.3.1	a.4	a.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	15,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,41%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	3,24%	3,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	1,65%	1,65%	x	x	x	x
2021	2,28%	-1,11%	-1,11%	12,53%	12,00%	TAK	TAK
2022	2,18%	5,37%	5,37%	6,85%	6,32%	TAK	TAK
2023	1,94%	5,34%	5,34%	2,50%	1,97%	TAK	TAK
2024	1,84%	4,75%	4,75%	3,20%	3,20%	TAK	TAK
2025	1,67%	4,27%	x	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2026	1,60%	3,79%	x	5,75%	5,52%	TAK	TAK
2027	1,54%	3,32%	x	3,66%	3,44%	TAK	TAK
2028	1,62%	2,83%	x	3,68%	3,68%	TAK	TAK
2029	1,70%	2,35%	x	4,24%	4,24%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych 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 x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
LP	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
Plan 3 kw. 2020	134 975,00	134 975,00	134 975,00	1 873 640,00	1 873 640,00	1 498 912,00	1 158 703,48	1 158 703,48	951 020,91
Wykonanie 2020	134 975,00	134 975,00	134 975,00	0,00	0,00	0,00	1 058 703,48	1 058 703,48	901 020,91
2021	401 955,96	345 673,96	279 961,34	2 021 570,00	2 021 570,00	1 493 112,00	442 814,28	442 814,28	313 052,49
2022	55 514,04	55 514,04	44 960,82	0,00	0,00	0,00	61 272,04	61 272,04	44 960,82
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	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
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

Wyszczególnienie	Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęto limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przojmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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 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
Plan 3 kw. 2020	1 891 250,00	1 891 250,00	1 498 912,00	5 658 713,08	1 097 395,48	4 561 317,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	47 130,00	47 130,00	0,00	5 371 960,48	1 047 395,48	4 324 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 021 570,00	2 021 570,00	1 493 112,00	4 132 346,08	450 494,28	3 681 851,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	61 272,04	61 272,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5 1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zakończonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					w tym:	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	194 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	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	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	31 322,89
Wykonanie 2020	386 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	36 185,22
2021	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	73 343,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatische wyczerpania 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, 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
zarządzenia nr 75/2020
z dnia 2020-11-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 978 681,38	4 132 346,08	61 272,04	2 688 686,12
1.a	- wydatki bieżące				1 556 082,80	460 494,28	61 272,04	504 086,32
1.b	- wydatki majątkowe				6 422 618,58	3 681 851,80	0,00	2 084 479,80
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:				3 578 904,80	2 484 384,28	61 272,04	2 525 656,32
1.1.1	- wydatki bieżące				1 527 814,80	442 814,28	61 272,04	504 086,32
1.1.1.1	UMIEM, MOGĘ I CHCĘ WIĘCEJ- PODNIESIENIE JAKOŚCI NAUCZANIA W GMINIE MAGNUSZEW - PODNIESIENIE JAKOŚCI NAUCZANIA	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2020	2022	1 527 814,80	442 814,28	61 272,04	504 086,32
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 051 090,00	2 021 570,00	0,00	2 021 570,00
1.1.2.1	WYMIANA INDYWIDUALNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA ORAZ BUDOWA INSTALACJI OZE W GMINIE MAGNUSZEW - OGRANICZENIE ZANIECZYSZCZEŃ POWIETRZA	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2020	2021	2 051 090,00	2 021 570,00	0,00	2 021 570,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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:				4 399 776,58	1 667 961,80	0,00	42 909,80
1.3.1	- wydatki bieżące				28 248,00	7 680,00	0,00	0,00
1.3.1.3	ORGANIZACJA I ŚWIADCZENIE USŁUG TELEOPIEKUŃCZYCH - OPIEKA NAD STARSZYMI OSOBAMI	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	28 248,00	7 680,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 371 528,58	1 660 281,80	0,00	42 909,80
1.3.2.1	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ NA CELE RODZINNEJ REKREACJI I WYPOCZYNKU - ROZWÓJ OBSZARÓW WIEJSKICH	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2016	2021	127 945,58	42 909,80	0,00	42 909,80
1.3.2.2	PRZEBUDOWA I MODERNIZACJA GMINNEJ OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MAGNUSZEWIE WRAZ Z BUDOWĄ SIECI KANALIZACYJNEJ W M.OSTRÓW - POPRAWA INFRASTRUKTURY SANITARNEJ WSI	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2015	2021	4 243 583,00	1 617 372,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MAGNUSZEW NA LATA 2021 - 2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2021-2029, co wynika prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF posłużono się wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych 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.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

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 oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

PROGNOZOWANE DOCHODY

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

W budżecie na 2021 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane 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, szacunkowe kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Na 2021 r. dochody ogółem zaplanowano w kwocie 36.929.547,96 zł, w tym dochody

bieżące w kwocie 34.907.977,96 zł i dochody majątkowe w kwocie 2.021.570,00 zł.

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, przyjęto dochody w 2021 roku w wartościach przyjętych w projekcie budżetu, zaś w latach 2022-2029 zaplanowano wzrost o 2,2 %. Analizując udział poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich lat stwierdza się, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacje celowe.

Subwencja ogólna - planowaną na 2021 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 14.10.2020 r.

Podatki i opłaty lokalne – w roku 2022 i 2023 zaplanowano wzrost podatków lokalnych o 3% . Bazą wyjściową do ustalenia dochodów z opłat lokalnych na 2021 rok są wpływy z roku 2020. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości i podatek rolny. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą wpływy za odbiór odpadów komunalnych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych - wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2021 w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 14.10.2020 r. w kwocie 4.131.429,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w 2021 roku w kwocie 15.000,00 zł.

Na rok 2021 kwoty dotacji na zadania związane z realizacją zadań zleconych oraz dotacji na zadania własne przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 23.10.2020 r.

Dochody majątkowe

W 2021 roku zaplanowano dochody majątkowe na inwestycje w wysokości 2.021.570,00 zł zgodnie z podpisaną umową.

W ramach tej grupy w latach 2022-2029 dochodów nie zaplanowano. Z chwilą otrzymania dofinansowania do inwestycji plan będzie sukcesywnie zmieniany.

Wpływy ze sprzedaży majątku - dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia