

**ZARZĄDZENIE NR 83/2021
WÓJTA GMINY MAGNUSZEW
z dnia 12 listopada 2021 roku**

**w sprawie: przedłożenia Radzie Gminy Magnuszew projektu uchwały
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2022-2029.**

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021, poz.305 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1.

Przedkłada się Radzie Gminy Magnuszew projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2022 – 2029 wraz z objaśnieniami i załącznikami.

§2.

Zarządzenie oraz projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2022 – 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 Magnuszew

Marek Drapała

UCHWAŁA NR
RADY GMINY MAGNUSZEW
z dnia

PROJEKT

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata
2022-2029.**

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 (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Magnuszew na lata 2022-2029, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2.

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

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Magnuszew do zaciągania zobowiązań:

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

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

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Magnuszew.

§ 5.

Z dniem 31.12.2021 roku traci moc Uchwała nr XXX/188/20 Rady Gminy Magnuszew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2021-2029 ze zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 83/2021
z dnia 2021-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	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 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	
Plan 3 kw. 2021	39 398 913,72	35 446 320,72	4 131 429,00	30 000,00	12 117 915,00	12 895 855,72	6 271 121,00	2 120 000,00	3 952 593,00	0,00	3 952 593,00	
Wykonanie 2021	37 875 679,31	35 944 656,31	4 131 429,00	32 000,00	12 117 915,00	13 197 010,31	6 466 302,00	2 230 000,00	1 931 023,00	0,00	1 931 023,00	
2022	30 314 043,00	30 314 043,00	3 771 513,00	33 268,00	12 649 622,00	7 455 887,00	6 403 753,00	2 310 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	29 851 375,00	28 002 176,00	3 869 195,00	34 130,00	13 030 247,00	4 498 994,00	6 569 610,00	2 369 829,00	1 849 199,00	0,00	1 849 199,00	
2024	28 633 930,00	28 633 930,00	3 963 990,00	34 966,00	13 295 190,00	4 609 219,00	6 730 565,00	2 427 890,00	0,00	0,00	0,00	
2025	29 335 462,00	29 335 462,00	4 061 108,00	35 823,00	13 620 922,00	4 722 145,00	6 895 464,00	2 487 373,00	0,00	0,00	0,00	
2026	30 054 182,00	30 054 182,00	4 160 605,00	36 701,00	13 954 635,00	4 837 838,00	7 064 403,00	2 548 314,00	0,00	0,00	0,00	
2027	30 769 471,00	30 769 471,00	4 259 627,00	37 574,00	14 286 755,00	4 952 979,00	7 232 536,00	2 608 964,00	0,00	0,00	0,00	
2028	31 480 246,00	31 480 246,00	4 358 024,00	38 442,00	14 616 779,00	5 067 393,00	7 399 608,00	2 669 231,00	0,00	0,00	0,00	
2029	32 163 366,00	32 163 366,00	4 452 593,00	39 276,00	14 933 963,00	5 177 355,00	7 560 179,00	2 727 153,00	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. 889, 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 zaciągniętych 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 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	
Wykonanie 2020	39 583 981,74	32 404 726,61	12 752 997,48	22 597,70	0,00	19 808,67	0,00	0,00	0,00	7 179 255,13	7 179 255,13	316 743,94	
Plan 3 kw. 2021	45 648 715,72	36 357 620,65	15 617 847,86	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	9 291 095,07	9 291 095,07	195 695,00	
Wykonanie 2021	41 346 036,31	35 865 971,24	14 675 130,93	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	5 480 065,07	5 480 065,07	195 695,00	
2022	32 916 681,00	30 280 338,00	15 302 016,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 636 343,00	2 636 343,00	5 326,00	
2023	29 611 345,00	27 761 399,00	15 866 152,00	0,00	0,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	1 849 946,00	1 849 946,00	0,00	
2024	28 401 556,50	28 169 800,00	16 056 546,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	231 756,50	231 756,50	0,00	
2025	29 176 432,00	28 569 813,00	16 249 225,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	606 619,00	606 619,00	0,00	
2026	29 895 148,26	29 024 584,00	16 492 963,00	0,00	0,00	29 000,00	0,00	0,00	0,00	870 564,26	870 564,26	0,00	
2027	30 404 697,23	29 486 774,00	16 740 357,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	917 923,23	917 923,23	0,00	
2028	31 067 958,00	29 951 504,00	16 991 462,00	0,00	0,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	1 116 454,00	1 116 454,00	0,00	
2029	31 709 722,04	30 424 897,00	17 246 334,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	1 284 825,04	1 284 825,04	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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:		Wolne 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 2019	4 632 153,33	194 000,00	3 762 262,67	0,00	0,00	2 831 919,17	0,00	930 343,50	0,00	
Wykonanie 2020	-1 194 620,64	0,00	10 002 254,56	1 801 838,56	0,00	7 464 072,50	1 194 620,64	736 343,50	0,00	
Plan 3 kw. 2021	-6 249 802,00	0,00	6 686 578,00	1 506 301,40	1 069 525,40	4 743 500,60	4 743 500,60	436 776,00	436 776,00	
Wykonanie 2021	-3 470 357,00	0,00	3 907 133,00	659 572,91	222 796,91	2 810 784,09	2 810 784,09	436 776,00	436 776,00	
2022	-2 602 638,00	0,00	2 955 668,00	0,00	0,00	2 602 638,00	2 602 638,00	353 030,00	0,00	
2023	240 030,00	240 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	232 373,50	232 373,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	159 030,00	159 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	159 033,74	159 033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	364 773,77	364 773,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	412 288,00	412 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	453 643,96	453 643,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	386 776,00	386 776,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	436 776,00	436 776,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	436 776,00	436 776,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	353 030,00	353 030,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	240 030,00	240 030,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	232 373,50	232 373,50	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	159 030,00	159 030,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	159 033,74	159 033,74	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	364 773,77	364 773,77	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	412 288,00	412 288,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	453 643,96	453 643,96	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	736 343,50	0,00	5 128 111,69	7 960 030,86	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 151 406,06	0,00	3 142 701,24	10 606 773,74	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 220 931,46	0,00	-911 299,93	3 832 200,67	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 374 202,97	0,00	78 685,07	2 889 469,16	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 021 172,97	0,00	33 705,00	2 636 343,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 781 142,97	0,00	240 777,00	240 777,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 548 769,47	0,00	464 130,00	464 130,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 389 739,47	0,00	765 649,00	765 649,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 230 705,73	0,00	1 029 598,00	1 029 598,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	865 931,96	0,00	1 282 697,00	1 282 697,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	453 643,96	0,00	1 528 742,00	1 528 742,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 738 469,00	1 738 469,00	

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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,61%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	1,04%	1,04%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	5,06%	5,06%	x	x	x	x
2022	1,76%	0,94%	0,94%	11,35%	12,69%	TAK	TAK
2023	1,20%	1,41%	1,41%	5,53%	6,87%	TAK	TAK
2024	1,12%	2,09%	2,09%	1,13%	2,47%	TAK	TAK
2025	0,78%	3,24%	x	1,48%	1,48%	TAK	TAK
2026	0,75%	4,20%	x	5,96%	6,53%	TAK	TAK
2027	1,51%	5,07%	x	3,93%	4,51%	TAK	TAK
2028	1,62%	5,85%	x	2,57%	3,14%	TAK	TAK
2029	1,71%	6,47%	x	3,26%	3,26%	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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 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
Plan 3 kw. 2021	646 168,96	580 318,96	514 606,34	2 085 198,00	2 085 198,00	1 556 740,00	1 651 611,28	1 651 611,28	1 227 223,03
Wykonanie 2021	675 913,96	610 063,96	544 351,34	63 628,00	63 628,00	63 628,00	1 627 397,28	1 627 397,28	1 256 968,03
2022	536 335,00	406 237,00	394 589,00	0,00	0,00	0,00	536 335,00	536 335,00	394 589,00
2023	55 150,00	55 150,00	55 150,00	1 849 199,00	1 849 199,00	1 849 199,00	103 506,00	103 506,00	55 150,00
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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki 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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych 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
		Wydatki 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 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
Plan 3 kw. 2021	2 186 765,00	2 186 765,00	1 556 740,00	4 663 490,08	1 635 077,28	3 028 412,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	165 195,00	165 195,00	63 628,00	4 663 490,08	1 635 077,28	3 028 412,80	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 005 326,00	2 005 326,00	0,00	2 818 761,00	536 335,00	2 282 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 849 199,00	1 849 199,00	1 176 645,00	1 952 705,00	103 506,00	1 849 199,00	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 uzupełniające 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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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 2019	194 000,00	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	x	0,00	47 978,00
Plan 3 kw. 2021	436 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	436 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	353 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	240 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	232 373,50	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	x	0,00	0,00
2026	159 033,74	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	x	0,00	0,00
2028	206 359,05	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 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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 83/2021
z dnia 2021-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 662 827,80	2 818 761,00	1 952 705,00	0,00	0,00	4 494 366,00
1.a	- wydatki bieżące				2 451 941,80	536 335,00	103 506,00	0,00	0,00	639 841,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 210 886,00	2 282 426,00	1 849 199,00	0,00	0,00	3 854 525,00
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:				6 385 727,80	2 541 661,00	1 952 705,00	0,00	0,00	4 494 366,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 451 941,80	536 335,00	103 506,00	0,00	0,00	639 841,00
1.1.1.1	UMIEM, MOGĘ I CHCĘ WIĘCEJ- PODNIESIENIE JAKOŚCI NAUCZANIA W GMINIE MAGNUSZEW - PODNIESIENIE JAKOŚCI NAUCZANIA	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2020	2022	1 471 532,80	61 273,00	0,00	0,00	0,00	61 273,00
1.1.1.2	ŻŁOBEK GMINNY "MAGUŚ"- SZANSĄ NA AKTYWNOŚĆ ZAWODOWĄ RODZICÓW - UŁATWIENIE POWROTU DO AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2021	2023	980 409,00	475 062,00	103 506,00	0,00	0,00	578 568,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 933 786,00	2 005 326,00	1 849 199,00	0,00	0,00	3 854 525,00
1.1.2.2	REGIONALNE PARTNERSTWO SAMORZĄDÓW MAZOWSZA DLA AKTYWIZACJI SPOŁECZEŃSTWA INFORMACYJNEGO W ZAKRESIE E-ADMINISTRACJI I GEOINFORMACJI - AKTYWIZACJA SPOŁECZEŃSTWA INFORMACYJNEGO	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2015	2022	34 187,00	5 326,00	0,00	0,00	0,00	5 326,00
1.1.2.3	BUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ W M.MAGNUSZEW, GRZYBÓW, WOLA MAGNUSZEWSKA - Poprawa infrastruktury sanitarnej wsi	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2014	2023	3 899 599,00	2 000 000,00	1 849 199,00	0,00	0,00	3 849 199,00
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				277 100,00	277 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				277 100,00	277 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	BUDOWA SIECI WODNO KANALIZACYJNEJ W M.CHMIELEW - PROJEKT - Poprawa infrastruktury wodociągowej kanalizacyjnej	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2021	2022	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	BUDOWA SIECI WODOCIĄGOWEJ W M. KĘPA SKÓRECKA, GRUSZCZYN, ANIELIN, MNISZEW, LATKÓW - PROJEKT - Poprawa infrastruktury wodociągowej	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2021	2022	209 100,00	209 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2022-2029

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 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Magnuszew za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Magnuszew na dzień przygotowania projektu.

Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Magnuszew została przygotowana na lata 2022-2029.

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 3 podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej: produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń - dane z sierpnia 2021 roku), 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 2022 uwzględnione

w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźnika inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki wynagrodzeń. 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 2022 rok przyjęto: podane przez Ministerstwo Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych, dotacje na realizację projektów europejskich, szacunkowe kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

Na 2022 rok dochody ogółem zaplanowano w kwocie 30.314.043,00 zł, są to dochody bieżące.

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 posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o 70% wskaźnika PKB. Od roku 2023 dokonano odpowiedniego zmniejszenia poziomu dochodów bieżących w stosunku do roku 2022 (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące) w związku ze zmianą podmiotu uprawnionego do wypłaty świadczenia wychowawczego (zgodnie ze zmianą przepisów zadanie realizowane będzie przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych).

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 budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Magnuszew, który to stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r ustalono na kwotę 2.310.000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrost wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2023-2029 wzięto pod uwagę założony wskaźnik.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2022 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 2022 nie zaplanowano dochodów majątkowych na inwestycję, z uwagi na brak podpisanych umów.

Dochody majątkowe na inwestycje zaplanowano w 2023 roku w wysokości 1.849.199,00 zł, zgodnie z podpisaną umową.

W ramach tej grupy w latach 2024-2029 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 2022 – 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 2022 rok kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jak również po analizie zadań

bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności, wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Na 2022 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 32.916.681,00 zł, w tym bieżące 30.280.338,00 zł i majątkowe w kwocie 2.636.343,00 zł.

Wydatki na fundusz sołecki w 2022 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,
- pozostałe wydatki bieżące.

W roku 2022 przyjęto wartości z projektu budżetu. W latach 2023-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o stały wskaźnik wzrostu (w latach 2023-2025 o 1,20%, a w latach 2026-2029 o 1,50%). W przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących dokonano indeksacji wydatków o 70% wskaźnika inflacji

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 3,5 % .

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2022-2023 oraz zadania inwestycyjne jednoroczne. Począwszy od roku 2024 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 2022 roku zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 2.602.638,00 zł.

Wynik budżetu Gminy Magnuszew w poszczególnych latach:

	2022	2023	2024	2025
Dochody	30 314 043,00	29 851 375,00	28 633 930,00	29 335 462,00
Wydatki	32 916 681,00	29 611 345,00	28 401 556,50	29 176 432,00
Wynik budżetu	-2 602 638,00	240 030,00	232 373,50	159 030,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	30 054 182,00	30 769 471,00	31 480 246,00	32 163 366,00
Wydatki	29 895 148,26	30 404 697,23	31 067 958,00	31 709 722,04
Wynik budżetu	159 033,74	364 773,77	412 288,00	453 643,96

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody

W 2022 roku zaplanowano przychody w wysokości 2.955.668,00 zł, z przeznaczeniem na:

- pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 2.602.638,00 zł środki pochodzić będą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych,
- spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek w kwocie 353.030,00 zł środki pochodzić będą z wolnych środków.

Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek wynosić będzie 2.374.202,97 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Rozchody budżetu w 2022 roku to kwota 353.030,00 zł z tytułu spłaty rat pożyczek. W latach 2023- 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.

Na podstawie zaś art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych

ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Kształtowanie się relacji z art. 243 w obu wariantach przedstawiają poniższe tabele:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	1,76%	11,35%	12,69%	9,59%	10,93%
2023	1,20%	5,53%	6,87%	4,33%	5,67%
2024	1,12%	1,13%	2,47%	0,01%	1,35%
2025	0,78%	1,48%	1,48%	0,70%	0,70%
2026	0,75%	5,96%	6,53%	5,21%	5,78%
2027	1,51%	3,93%	4,51%	2,42%	3,00%
2028	1,62%	2,57%	3,14%	0,95%	1,52%
2029	1,71%	3,26%	3,26%	1,55%	1,55%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej				Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	1,76%	12,50%	13,07%	10,74%	11,31%
2023	1,20%	13,01%	13,59%	11,81%	12,39%
2024	1,12%	10,64%	11,21%	9,52%	10,09%
2025	0,78%	7,78%	8,35%	7,00%	7,57%
2026	0,75%	5,96%	6,53%	5,21%	5,78%
2027	1,51%	3,93%	4,51%	2,42%	3,00%
2028	1,62%	2,57%	3,14%	0,95%	1,52%
2029	1,71%	3,26%	3,26%	1,55%	1,55%

W całym okresie objętym prognozą indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu obsługą długu kształtuje się poniżej poziomu dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika z art. 243 ustawy. Niemniej jednak, na podstawie analizy powyższych zestawień, Gmina Magnuszew dla lat 2022-2025 dokonuje wyboru 7-letniego okresu do ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2022 roku na przedsięwzięcia objęte WPF planuje się przeznaczyć kwotę 2.818.761,00 zł, w tym na wydatki bieżące 536.335,00 zł, a na wydatki majątkowe 2.282.426,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich przedstawia załącznik nr 2 do uchwały, uwzględniono w nim zadania, które są realizowane w 2021 roku i będą realizowane w 2022 roku i latach następnych.

Przedsięwzięcia bieżące:

- *przedsięwzięcie* pn. „Żłobek Gminny „Maguś” – szansą na aktywność zawodową rodziców”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2021-2023, łączne nakłady w kwocie 980.409,00 zł, limit wydatków na 2022 rok 475.062,00 zł, na 2023 rok - 103.506,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 578.568,00 zł,
- *przedsięwzięcie* pn. „Umiem, mogę i chcę więcej – podniesienie jakości nauczania”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2020-2022, łączne nakłady w kwocie 1.471.532,80 zł, limit wydatków na 2022 rok 61.273,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 61.273,00 zł.

Przedsięwzięcia majątkowe:

- *przedsięwzięcie* pn. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Magnuszew, Grzybów, Wola Magnuszewska”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2014-2023, łączne nakłady w kwocie 3.899.599,00 zł, limit wydatków na 2022 rok 2.000.000,00 zł, na 2023 rok - 1.849.199,00 zł, oraz limit zobowiązań w kwocie 3.849.199,00 zł,
- *przedsięwzięcie* pn. „Budowa sieci wodno-kanalizacyjnej w m. Chmielew - projekt”, dla którego ustalono okres realizacji na latach 2021-2022, łączne nakłady w kwocie 68.000,00 zł, limit wydatków na 2022 rok w kwocie 68.000,00 zł
- *przedsięwzięcie* pn. „Budowa sieci wodociągowej m. Kępa Skórecka, Gruszczyn, Anielin, Mniszew, Latków- projekt”, dla którego ustalono okres realizacji na lata

2021-2022, łączne nakłady w kwocie 209.100,00 zł, limit wydatków na 2022 rok w kwocie 209.100,00 zł,

- *przedsięwzięcie* pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2015-2022, łączne nakłady w kwocie 34.187,00 zł, limit wydatków na 2022 rok oraz limit zobowiązań w kwocie 5.326,00 zł.