

**ZARZĄDZENIE NR 30/2017
WÓJTA GMINY MAGNUSZEW
z dnia 14 listopada 2017 roku**



**w sprawie: przedłożenia Radzie Gminy Magnuszew projektu uchwały Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2018-2027.**

Na podstawie art. 230 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U.2016.1870 j.t. z późn. zm.) zarządzam co następuje:

§ 1

Przedkłada się Radzie Gminy Magnuszew projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2018 – 2027 wraz z objaśnieniami i załącznikami.

§2

Zarządzenie oraz projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2018 – 2027 wraz z objaśnieniami i załącznikami przedkłada się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Radomiu.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJTA GMINY
mgr inż. Marek Drapała

**Uchwała Nr
Rady Gminy Magnuszew**

z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2018-2027.

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 (Dz.U.2016.1870 j.t.) Rada Gminy Magnuszew uchwała, co następuje:

2017.2027

§1.

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Magnuszew na lata 2018- 2027 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 do kwoty 3.000.000,00 zł.

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 do kwoty 800.000,00 zł.

§3.

Z dniem 31.12.2017 r. traci moc uchwała Nr VII/167/16 z dnia 19.12.2016 roku Rady Gminy Magnuszew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2017-2027 ze zmianami.

§4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Magnuszew.

§5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 30/2017
z dnia 2017-11-14

Lp	1	1.1	w tym:							z tego:		w tym:
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4		1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
						Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości					
Wyszczególnienie	Dochoy ogółem x	Dochoy bieżące x	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2015	24 474 366,78	22 756 644,23	2 343 664,00	20 300,84	3 342 868,09	1 510 923,27	10 723 657,00	4 823 279,96	1 717 722,55	0,00	171 725,00	
Wykonanie 2016	28 686 055,07	28 316 639,26	3 081 188,00	33 215,83	3 606 726,46	1 648 539,27	10 543 555,00	9 818 475,43	369 415,81	0,00	364 851,67	
Plan 3 kw. 2017	31 324 070,18	29 178 932,18	3 011 900,00	25 000,00	3 354 322,00	1 560 000,00	11 043 467,00	10 622 616,18	2 145 138,00	0,00	2 145 138,00	
2018	30 772 404,00	29 184 404,00	3 358 623,00	12 000,00	3 434 606,00	1 575 000,00	11 166 239,00	10 181 321,00	1 588 000,00	0,00	1 588 000,00	
2019	30 226 460,00	29 828 460,00	3 432 512,00	12 264,00	3 388 553,00	1 550 000,00	11 411 896,00	10 405 310,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2020	30 882 643,00	30 482 643,00	3 508 027,00	12 533,00	3 463 101,00	1 550 000,00	11 662 957,00	10 634 226,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2021	24 983 028,00	24 583 028,00	3 585 204,00	12 809,00	3 539 289,00	1 550 000,00	11 919 543,00	4 297 946,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2022	25 573 020,00	25 173 020,00	3 671 249,00	13 116,00	3 624 232,00	1 587 200,00	12 205 612,00	4 401 096,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2023	26 177 173,00	25 777 173,00	3 759 359,00	13 431,00	3 711 213,00	1 587 200,00	12 498 546,00	4 506 723,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2024	26 795 825,00	26 395 825,00	3 849 584,00	13 754,00	3 800 283,00	1 587 200,00	12 798 511,00	4 614 884,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2025	27 429 325,00	27 029 325,00	3 941 974,00	14 084,00	3 891 489,00	1 587 200,00	13 105 676,00	4 725 641,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2026	28 078 028,00	27 678 028,00	4 036 581,00	14 422,00	3 984 885,00	1 625 292,00	13 420 212,00	4 839 057,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2027	28 742 301,00	28 342 301,00	4 133 459,00	14 768,00	4 080 522,00	1 625 292,00	13 742 297,00	4 955 194,00	400 000,00	0,00	400 000,00	

1) Wzrost może być sfinansowany 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 2015 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:									
		2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2
									Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatki majątkowe x
Wykonanie 2015	26 008 836,82	23 248 946,39	772,54	0,00	0,00	52 851,60	52 851,60	0,00	0,00	0,00	2 759 890,43
Wykonanie 2016	27 924 686,39	25 016 626,48	0,00	0,00	0,00	40 719,74	40 719,74	0,00	0,00	0,00	2 908 059,91
Plan 3 kw. 2017	33 539 070,18	26 934 619,18	6 200,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 604 451,00
2018	33 251 832,00	27 091 302,00	6 050,00	0,00	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	6 160 530,00
2019	29 882 460,00	27 741 493,00	5 950,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 140 967,00
2020	30 538 643,00	28 407 288,00	5 750,00	0,00	0,00	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	2 131 355,00
2021	24 639 028,00	22 505 972,00	5 600,00	0,00	0,00	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	0,00	2 133 056,00
2022	25 229 020,00	23 091 128,00	5 450,00	0,00	0,00	38 000,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	2 137 892,00
2023	25 946 173,00	23 691 497,00	5 300,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	2 254 676,00
2024	26 572 481,50	24 307 476,00	5 150,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	2 265 005,50
2025	27 279 325,00	24 939 470,00	0,00	0,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	2 339 855,00
2026	27 928 028,00	25 587 896,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	2 340 132,00
2027	28 592 301,00	26 253 181,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	2 339 120,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:			Wolne środki, o których mowa w art 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym:
				4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1	4.4		
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1					
Wykonanie 2015	-1 534 470,04	4 727 880,76	2 639 637,26	1 534 470,04	0,00	2 088 243,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	761 368,68	2 617 510,72	1 105 167,22	0,00	0,00	1 512 343,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-2 215 000,00	2 459 000,00	715 000,00	715 000,00	0,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	50 000,00	0,00	0,00
2018	-2 479 428,00	2 823 428,00	979 428,00	979 428,00	0,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	344 000,00	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
2020	344 000,00	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
2021	344 000,00	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
2022	344 000,00	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
2023	231 000,00	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
2024	223 343,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	150 000,00	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
2026	150 000,00	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	150 000,00	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) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	5	z tego:					6	7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		5.1	5.1.1	z tego:					8.1	8.2
				5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	
	Wyszczególnienie									
Wykonanie 2015	575 900,00	575 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-492 302,16	4 235 578,60	
Wykonanie 2016	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 012,78	5 917 523,50	
Plan 3 kw. 2017	244 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	2 244 313,00	3 153 313,00	
2018	344 000,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 093 102,00	3 416 530,00	
2019	344 000,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 084 967,00	2 084 967,00	
2020	344 000,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 355,00	2 075 355,00	
2021	344 000,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 077 056,00	2 077 056,00	
2022	344 000,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 081 892,00	2 081 892,00	
2023	231 000,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 085 676,00	2 085 676,00	
2024	223 343,50	223 343,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 088 349,00	2 088 349,00	
2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 089 855,00	2 089 855,00	
2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 132,00	2 090 132,00	
2027	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 089 120,00	2 089 120,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 11 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, 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 współwzornego 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	2,57%	0,00	2,57%	-2,01%	x	x	x	x
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	0,82%	0,00	0,82%	11,50%	x	x	x	x
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	0,80%	0,00	0,80%	7,16%	x	x	x	x
2018	1,40%	0,00	1,40%	6,80%	5,55%	5,71%	TAK	TAK
2019	1,39%	0,00	1,39%	6,90%	8,49%	8,65%	TAK	TAK
2020	1,32%	0,00	1,32%	6,72%	6,95%	7,11%	TAK	TAK
2021	1,60%	0,00	1,60%	8,31%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2022	1,52%	0,00	1,52%	8,14%	7,31%	7,31%	TAK	TAK
2023	1,01%	0,00	1,01%	7,97%	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2024	0,93%	0,00	0,93%	7,79%	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2025	0,60%	0,00	0,60%	7,62%	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2026	0,57%	0,00	0,57%	7,44%	7,79%	7,79%	TAK	TAK
2027	0,54%	0,00	0,54%	7,27%	7,62%	7,62%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczyła pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						10,1	11,1	11,2			
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 193 440,58	2 143 294,44	1 311 149,73	189 301,20	1 121 848,53	907 916,09	1 504 905,87	347 068,47	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	9 692 048,47	2 182 819,58	1 810 438,45	83 305,45	1 727 131,00	1 464 060,00	1 226 999,91	217 000,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	10 815 734,55	2 550 060,00	3 616 924,00	86 322,00	3 530 602,00	3 527 000,00	2 297 110,00	776 602,00	
2018	0,00	0,00	11 523 313,00	2 362 530,00	4 925 978,00	75 448,00	4 850 530,00	4 830 000,00	1 010 000,00	320 530,00	
2019	344 000,00	344 000,00	11 523 313,00	2 419 230,00	301 113,00	148,00	300 965,00	300 000,00	1 440 002,00	400 965,00	
2020	344 000,00	344 000,00	11 869 012,00	2 477 292,00	150 099,00	99,00	150 000,00	150 000,00	1 581 355,00	400 000,00	
2021	344 000,00	344 000,00	11 869 012,00	2 536 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 733 056,00	400 000,00	
2022	344 000,00	344 000,00	11 869 012,00	2 602 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 892,00	400 000,00	
2023	231 000,00	231 000,00	11 869 012,00	2 670 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 854 676,00	400 000,00	
2024	223 343,50	223 343,50	12 225 082,00	2 739 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 005,50	400 000,00	
2025	150 000,00	150 000,00	12 225 082,00	2 811 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 855,00	400 000,00	
2026	150 000,00	150 000,00	12 225 082,00	2 884 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 132,00	400 000,00	
2027	150 000,00	150 000,00	12 225 082,00	2 959 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 939 120,00	400 000,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 730-Administracja publiczna w rozrachunkach właściwych dla organów i urzędów, jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75077 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozporządzanych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozporządzić w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	12.1		12.1.1		12.2		12.2.1		12.2.1.1		12.3	12.3.1	12.3.2	
	12.1	12.1.1	12.1.1	12.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1					
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		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		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
W tym:													w tym:	
Wykonanie 2015	220 960,68	196 667,69	196 667,69	0,00	1 281 030,17	1 280 622,51	1 280 622,51	1 280 622,51	101 190,13	101 190,13	182 958,25	154 464,25	154 464,25	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	119 047,25	101 190,13	101 190,13	101 190,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	702 503,00	702 503,00	702 503,00	702 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 000,00	1 235 000,00	1 235 000,00	1 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2020	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
2021	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
2022	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
2023	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy

Lp	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 13 ustawy	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację zadania programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1				12.4.2	12.5			12.5.1	12.6
Wykonanie 2015	665 196,51	446 221,25	665 196,51	247 469,26	207 530,83	207 530,83	207 530,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 059 598,32	671 040,91	671 040,91	388 557,41	388 557,41	388 557,41	388 557,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 053 602,00	281 464,00	53 602,00	772 138,00	22 138,00	22 138,00	22 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 390 530,00	1 235 000,00	20 530,00	1 155 530,00	20 530,00	20 530,00	20 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	965,00	0,00	965,00	965,00	965,00	965,00	965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu uzyskanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi jakiego programu, projektu lub zadania

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
			12.8.1	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Przychody z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
Lp			12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	14.2 Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	14.3 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
				14.3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	14.3.2 związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	14.3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	14.4 Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	575 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	194 000,00	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
2023	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	73 343,50	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
2026	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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 30/2017
z dnia 2017-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 752 107,00	4 925 978,00	301 113,00	150 099,00	2 966 495,00
1.a	- wydatki bieżące				256 667,00	75 448,00	148,00	99,00	75 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 475 440,00	4 850 530,00	300 965,00	150 000,00	2 891 495,00
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:				2 598 247,00	2 390 530,00	965,00	0,00	2 391 495,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 598 247,00	2 390 530,00	965,00	0,00	2 391 495,00
1.1.2.1	REGIONALNE PARTNERSTWO SAMORZĄDÓW MAZOWSZA DLA AKTYWIZACJI SPOŁECZYSTWA INFORMACYJNEGO W ZAKRESIE E-ADMINISTRACJI I GEOINFORMACJI - AKTYWIZACJA SPOŁECZYSTWA INFORMACYJNEGO	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2015	2019	25 097,00	20 530,00	965,00	0,00	21 495,00
1.1.2.2	BUDOWA TARGOWSKA W MAGNUSZEWIE - ROZWÓJ OBSZARÓW WIEJSKICH	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2016	2018	2 136 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.3	BUDOWA ŚWIETLICY WIEJSKIEJ W DĘBOWOLI - ROZWÓJ OBSZARÓW WIEJSKICH	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2014	2018	437 150,00	370 000,00	0,00	0,00	370 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				4 133 860,00	2 535 448,00	300 148,00	150 099,00	575 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				256 667,00	75 448,00	148,00	99,00	75 000,00
1.3.1.1	ZAKUP USŁUG ALARMOWANIA CZŁONKÓW OSP - DBANIE O BEZPIECZYSTWO PUBLICZNE	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2016	2020	2 667,00	448,00	148,00	99,00	0,00
1.3.1.2	ZAKUP USŁUG DOSTĘPU DO INTERNETU ORAZ UBEZPIECZENIE SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO DLA BENEFICJENTÓW Z PROJEKTU POIG - INFORMATYZACJA SPOŁECZEŃSTWA	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2015	2018	254 000,00	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 877 193,00	2 460 000,00	300 000,00	150 000,00	500 000,00
1.3.2.1	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ NA CELE RODZINNEJ REKREACJI I WYPOCZYŃKU - ROZWÓJ OBSZARÓW WIEJSKICH	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2016	2020	546 293,00	50 000,00	300 000,00	150 000,00	500 000,00
1.3.2.2	PRZEBUDOWA I MODERNIZACJA GMINNEJ OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W MAGNUSZEWIE - POPRAWA INFRASTRUKTURY KANALIZACYJNEJ W GMINIE	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2015	2018	3 031 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	BUDOWA WIEŻY WIDOKOWEJ W MIEJSCOWOŚCI MNISZEW - ROZWÓJ OBSZARÓW WIEJSKICH ZWIEKSZENIE WALORÓW TURYSTYCZNYCH GMINY	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2017	2018	299 900,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY MAGNUSZEW NA LATA 2018 - 2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2018-2027 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych 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 2018 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

W budżecie na 2018 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, z wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów. Na 2018 r. dochody ogółem zaplanowano w kwocie 30.772.404,00 zł., w tym bieżące 29.184.404,00 zł. i majątkowe 1.588.000,00 zł.

Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą, przyjęto dochody w 2018 roku w wartościach przyjętych w

projekcie budżetu, zaś w latach 2019-2021 zaplanowano wzrost o 2,2 % a w latach 2022-2027 wzrost o 2,4 %. Analizując udział poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech 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, podatki i opłaty lokalne.

Subwencja ogólna - planowaną na 2018 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 12.10.2017 r.

Podatki i opłaty lokalne - bazą wyjściową do ustalenia dochodów na 2018 rok z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych podatków w roku 2017. 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 stałych.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych - wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2018 w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 12.10.2017 r. w kwocie 3.358.623,00 zł., dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w 2018 roku w kwocie 12.000,00 zł.

Na rok 2018 kwoty dotacji na zadania związane z realizacją zadań zleconych oraz dotacji na zadania własne przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24.10.2017 r. Znaczny wzrost dochodów z dotacji do lat poprzednich związany jest z realizacją ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci, dotację zaplanowano w latach 2018-2020.

Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w roku 2018 zaplanowana została dotacja na inwestycje z budżetów innych JST w kwocie 353.000,00 zł. oraz dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 w wysokości 1.235.000,00 zł. (Gmina w 2017 roku złożyła wnioski o dofinansowanie dwóch inwestycji z udziałem środków Unii Europejskiej tj. "Budowa Targowiska w Magnuszewie", możliwe środki do pozyskania to kwota 1.000.000,00 zł. oraz „Budowa świetlicy wiejskiej w Dęboli”, możliwe dofinansowanie - 235.000,00 zł. Planowany termin realizacji to rok 2018, jednakże realizacja uwarunkowana będzie otrzymaniem dofinansowania). W latach 2019-2027 zaplanowano dotację na inwestycje z budżetów innych JST(wzorem lat ubiegłych kontynuowana będzie współpraca w realizacji zadań własnych gminy i powiatu, planuje się więc w budżecie dofinansowanie ze strony

powiatu zadań inwestycyjnych).

Wpływy ze sprzedaży majątku - dokonano oceny posiadanego przez Gminę mienia komunalnego. W latach 2018 – 2027 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

Wydatki na 2018 rok kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. W zakresie wydatków bieżących w latach 2019-2021 założono wzrost wydatków o 2,4 % , a w latach 2022-2027 o 2,6 %. 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 (ewentualnie powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki). Na 2018 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 33.251.832,00 zł., w tym na bieżące 27.091.302,00 zł. i majątkowe 6.160.530,0 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane w 2018 roku ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2017 r. zwiększając o nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne oraz o 3% wzrost wynagrodzeń w oświacie. Zaplanowano wzrost wynagrodzenia w roku 2020 i 2024 o 3%.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy obejmują wydatki zaplanowane w rozdziale 75022 Rady Gminy i rozdziale 75023 Urzędy Gminy.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek. Stawkę odsetek od zadłużenia przyjęto w wysokości 3,5% i 2%.

Wydatki z tytułu poręczeń zaplanowano w latach 2018-2024 z tytułu poręczenia pożyczki OSP w Chmielewie na zakup samochodu ratowniczo gaśniczego w WFOŚiGW w Warszawie.

Wydatki majątkowe

W wydatkach majątkowych zaplanowano wydatki na zadania wieloletnie oraz zadania inwestycyjne jednoroczne. W roku 2018 planuje się przeznaczyć na wydatki inwestycyjne kontynuowane i nowe wydatki inwestycyjne kwotę 5.840.000,00 zł., a na wydatki majątkowe w formie dotacji 320.530,00 zł. W tym współfinansowanych ze środków z UE

kwotę 2.390.350,00 zł. Jednym ze źródeł finansowania inwestycji w 2018 roku będzie pożyczka w wysokości 1.500.000,00 zł. WFOŚiGW w Warszawie na realizację inwestycji „Przebudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Magnuszewie”. Począwszy od roku 2019 głównym źródłem finansowania inwestycji staje się nadwyżka operacyjna.

PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W 2018 roku planuje się deficyt budżetowy w wysokości 2.479.428,00 zł.,

Przychody budżetu Gminy w 2018 r. zaplanowano w kwocie 2.823.428,00 zł. i zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 2.479.428,00 zł. i pochodzący będą z planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie wysokości 1.500.000,00 zł. oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 979.428,00 zł. oraz spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek w kwocie 344.000,00 zł. i pochodzący będą z wolnych środków.

Rozchody budżetu w 2018 roku to kwota 344.000,00 zł. z tytułu spłaty rat pożyczek.

W latach 2019- 2027 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat pożyczek już zaciągniętych i planowanej w 2018 roku.

PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Wartość relacji wskaźnika zadłużenia zaprezentowano w tabeli poniżej:

Lata objęte zadłużeniem	Jm.	Prognozowany indywidualny wskaźnik zadłużenia	Dopuszczalny maksymalny wskaźnik zadłużenia wyliczony wg art.243 w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy
2018	%	1,40	5,55
2019	%	1,39	8,49
2020	%	1,32	6,95
2021	%	1,60	6,81
2022	%	1,52	7,31
2023	%	1,01	7,72
2024	%	0,93	8,14
2025	%	0,60	7,97
2026	%	0,57	7,79
2027	%	0,54	7,62

W latach 2018-2027 indywidualny wskaźnik zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

W 2018 roku planowane jest zaciągnięcie pożyczki w WFOŚiGW w Warszawie w wysokości 1.500.000,00 zł.

W latach 2019-2027 nie jest planowane zaciągnięcie dodatkowych kredytów i pożyczek, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono spłaty rat pożyczek wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach pożyczkowych i planowanych spłat od pożyczki w 2018 roku.

WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2018 roku na przedsięwzięcia objęte WPF planuje się przeznaczyć kwotę 4.925.978,00 zł., w tym na wydatki bieżące 75.448,00 zł., a na wydatki majątkowe 4.850.530,00 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały, uwzględniono zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego, a okres realizacji kończy się w roku 2018.

Wykaz przedsięwzięć do WPF:

WYDATKI MAJĄTKOWE

1. Programy, projekty lub zadania związane z programami z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3:

- „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” łączne nakłady to kwota 25.097,00 zł. (realizacja zadania w latach 2015 -2018, planowany limit na 2018 rok to kwota 20.530,00 zł.),

- „Budowa Targowiska w Magnuszewie” łączne nakłady to kwota 2.136.000,00 zł. (realizacja zadania w latach 2016-2018, planowany limit na 2018 rok to kwota 2.000.000,00 zł.),

- „Budowa świetlicy wiejskiej w Dębowoli” ” łączne nakłady to kwota 437.150,00 zł. (realizacja zadania w latach 2014-2018, planowany limit na 2018 rok to kwota 370.000,00 zł.),

2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:

- „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na cele rodzinnej rekreacji i wypoczynku” łączne nakłady – 546.293,00 zł. (zadanie zaplanowane na lata 2016-2020, limit wydatków w 2018- 50.000,00 zł),

- „Przebudowa i modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Magnuszewie, łączne nakłady to kwota 3.031.000,00 zł. (realizacja zadania w latach 2015-2018, planowany limit na 2018 rok to kwota 2.260.000,00 zł.),

- Budowa wieży widokowej w miejscowości Mniszew” łączne nakłady – 299.900,00 zł. (zadanie zaplanowane na lata 2017-2018, limit wydatków w 2018- 150.000,00 zł),

WYDATKI BIEŻĄCE

1. Programy, projekty lub zadania pozostałe:

- „Zakup usług alarmowania członków OSP” łączne nakłady to kwota 2.667,00 zł. (realizacja zadania w latach 2016-2020 planowany limit wydatków w 2018 to kwota 448,00 zł.),

- „Zakup usług dostępu do Internetu oraz ubezpieczenie sprzętu komputerowego dla beneficjentów z projektu POIG” łączne nakłady to kwota 254.000,00 zł. (realizacja zadania w latach 2015-2017 planowany limit na 2018 rok to kwota 75.000,00 zł.).