

**ZARZĄDZENIE NR 78/2022**  
**WÓJTA GMINY MAGNUSZEW**  
**z dnia 14 listopada 2022 roku**

**w sprawie: przedłożenia Radzie Gminy Magnuszew projektu uchwały Wieloletniej  
Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023-2029.**

Na podstawie art. 230 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz.1634 ze zm.) zarządzam co następuje:

**§ 1.**

Przedkłada się Radzie Gminy Magnuszew projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023 – 2029 wraz z objaśnieniami i załącznikami.

**§2.**

Zarządzenie oraz projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023 – 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 ..... roku**

PROJEKT

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023-2029.**

Na podstawie art.226,art.227, art.228, art. 230 ust. 6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Magnuszew na lata 2023-2029, 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 31.12.2022 roku traci moc Uchwała nr XLIII/267/21 Rady Gminy Magnuszew w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2022-2029 ze zmianami.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 78/2022  
z dnia 2022-11-14

Lp	z tego:											w tym:	
	z tego:						z tego:					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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>			
Wykonanie 2016	28 686 055,07	28 316 639,26	3 081 188,00	33 215,83	10 543 555,00	9 818 475,43	4 840 205,00	1 648 539,27	369 415,81	0,00	364 851,67		
Wykonanie 2017	32 617 986,95	30 772 848,99	3 080 264,00	10 675,79	11 043 467,00	11 479 600,56	5 158 841,64	1 957 113,81	1 845 137,96	0,00	1 845 137,96		
Wykonanie 2018	31 897 648,68	31 409 017,42	3 572 059,00	5 783,15	11 008 100,00	11 392 294,82	5 430 780,45	2 081 832,48	488 631,26	0,00	488 631,26		
Wykonanie 2019	37 196 755,65	35 671 800,13	4 222 149,00	9 133,36	11 730 407,00	13 313 306,78	6 396 803,99	2 296 149,19	1 524 955,52	5 499,54	1 519 455,98		
Wykonanie 2020	38 389 361,10	35 547 427,85	3 964 564,00	41 390,67	12 055 143,00	13 159 034,14	6 327 296,04	2 242 298,83	2 841 933,25	12,00	2 841 921,25		
Wykonanie 2021	43 408 823,01	38 367 136,01	4 471 994,00	18 041,02	12 853 939,00	14 019 726,18	7 003 435,81	2 426 826,59	5 041 687,00	0,00	5 041 687,00		
Plan 3 kw. 2022	38 067 077,69	37 195 326,69	3 771 513,00	33 268,00	12 844 346,00	13 798 527,69	6 748 672,00	2 350 000,00	870 751,00	0,00	870 751,00		
Wykonanie 2022	42 582 990,23	41 537 466,23	6 659 931,57	33 268,00	12 971 768,00	14 752 291,66	7 120 207,00	2 350 000,00	1 045 524,00	0,00	1 045 524,00		
2023	A	35 896 393,00	3 643 361,00	23 027,00	14 421 928,00	4 106 528,00	7 419 850,00	2 553 000,00	6 281 699,00	0,00	6 281 699,00		
	B	35 896 393,00	29 614 694,00	3 643 361,00	23 027,00	14 421 928,00	7 419 850,00	2 553 000,00	6 281 699,00	0,00	6 281 699,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	A	35 109 561,00	30 355 061,00	3 734 445,00	23 602,00	14 782 476,00	7 605 347,00	2 616 828,00	4 754 500,00	0,00	4 754 500,00		
	B	35 109 561,00	30 355 061,00	3 734 445,00	23 602,00	14 782 476,00	7 605 347,00	2 616 828,00	4 754 500,00	0,00	4 754 500,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	A	31 113 935,00	31 113 935,00	3 827 806,00	24 192,00	15 152 038,00	7 795 479,00	2 662 245,00	0,00	0,00	0,00		
	B	31 113 935,00	31 113 935,00	3 827 806,00	24 192,00	15 152 038,00	7 795 479,00	2 662 245,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2026	A	31 891 784,00	31 891 784,00	3 923 501,00	24 797,00	15 530 839,00	4 422 281,00	7 990 366,00	2 749 301,00	0,00	0,00	0,00
	B	31 891 784,00	31 891 784,00	3 923 501,00	24 797,00	15 530 839,00	4 422 281,00	7 990 366,00	2 749 301,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	32 689 078,00	32 689 078,00	4 021 588,00	25 416,00	15 919 110,00	4 532 838,00	8 190 126,00	2 818 034,00	0,00	0,00	0,00
	B	32 689 078,00	32 689 078,00	4 021 588,00	25 416,00	15 919 110,00	4 532 838,00	8 190 126,00	2 818 034,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	33 506 305,00	33 506 305,00	4 122 128,00	26 052,00	16 317 087,00	4 646 159,00	8 394 879,00	2 888 484,00	0,00	0,00	0,00
	B	33 506 305,00	33 506 305,00	4 122 128,00	26 052,00	16 317 087,00	4 646 159,00	8 394 879,00	2 888 484,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	34 343 961,00	34 343 961,00	4 225 181,00	26 703,00	16 725 014,00	4 762 312,00	8 604 751,00	2 960 696,00	0,00	0,00	0,00
	B	34 343 961,00	34 343 961,00	4 225 181,00	26 703,00	16 725 014,00	4 762 312,00	8 604 751,00	2 960 696,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
Lp	2	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 2016	27 924 686,39	25 016 626,48	9 692 048,47	0,00	0,00	40 719,74	0,00	0,00	0,00	2 908 059,91	2 908 059,91	200 000,00	
Wykonanie 2017	30 127 806,58	26 544 033,89	10 253 419,58	0,00	0,00	35 097,50	0,00	0,00	0,00	3 583 772,69	3 583 772,69	772 995,68	
Wykonanie 2018	33 422 445,78	28 253 759,64	11 443 223,93	0,00	0,00	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	
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	
Wykonanie 2021	38 803 489,78	34 404 589,85	13 934 005,18	0,00	0,00	46 839,52	0,00	0,00	0,00	4 398 899,93	4 398 899,93	193 419,84	
Plan 3 kw. 2022	43 774 690,99	37 586 439,99	15 814 079,08	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 188 251,00	6 188 251,00	170 626,00	
Wykonanie 2022	45 838 629,96	38 702 686,96	15 772 099,08	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	7 135 943,00	7 135 943,00	164 689,00	
A	37 445 801,18	29 912 396,94	17 137 848,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	7 533 404,24	7 533 404,24	0,00	
B	37 445 801,18	29 912 396,94	17 137 848,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	7 533 404,24	7 533 404,24	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	34 877 187,50	30 119 687,50	16 937 848,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	4 757 500,00	4 757 500,00	0,00	
B	34 877 187,50	30 119 687,50	16 937 848,00	0,00	0,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	4 757 500,00	4 757 500,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	30 954 905,00	30 428 143,00	16 937 848,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	526 762,00	526 762,00	0,00	
B	30 954 905,00	30 428 143,00	16 937 848,00	0,00	0,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	526 762,00	526 762,00	0,00	
C	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	A	31 732 750,26	31 172 358,00	17 445 983,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	560 392,26	0,00
	B	31 732 750,26	31 172 358,00	17 445 983,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	560 392,26	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	32 324 304,23	31 515 518,00	17 445 983,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	808 786,23	0,00
	B	32 324 304,23	31 515 518,00	17 445 983,00	0,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	808 786,23	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	33 094 017,00	31 867 256,00	17 445 983,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	1 226 761,00	0,00
	B	33 094 017,00	31 867 256,00	17 445 983,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	1 226 761,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	33 890 317,04	33 100 087,00	18 318 282,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	790 230,04	0,00
	B	33 890 317,04	33 100 087,00	18 318 282,00	0,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	790 230,04	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	w tym:	4.2	4.2.1	4.3	w tym:	4.3.1
Lp	3	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2016	761 368,68	0,00	2 617 510,72	2 617 510,72	0,00	0,00	1 105 167,22	0,00	1 512 343,50	0,00	
Wykonanie 2017	2 490 180,37	0,00	3 184 879,40	3 184 879,40	0,00	0,00	1 866 535,90	0,00	1 318 343,50	0,00	
Wykonanie 2018	-1 524 797,10	0,00	5 481 150,77	5 481 150,77	0,00	0,00	4 356 716,27	1 524 797,10	1 124 434,50	0,00	
Wykonanie 2019	4 632 153,33	194 000,00	3 762 262,67	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	10 002 254,56	1 801 838,56	0,00	7 464 072,50	1 194 620,64	736 343,50	0,00	
Wykonanie 2021	4 605 333,23	0,00	9 080 430,83	9 080 430,83	659 572,91	0,00	6 269 451,86	0,00	2 151 406,06	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-5 707 613,30	0,00	6 060 643,30	6 060 643,30	0,00	0,00	5 707 613,30	5 707 613,30	353 030,00	0,00	
Wykonanie 2022	-3 255 639,73	0,00	3 608 669,73	3 608 669,73	0,00	0,00	3 255 639,73	3 225 639,73	353 030,00	0,00	
2023	A	0,00	-1 549 408,18	1 789 438,18	0,00	0,00	1 549 408,18	1 549 408,18	240 030,00	0,00	
	B	0,00	-1 549 408,18	1 789 438,18	0,00	0,00	1 549 408,18	1 549 408,18	240 030,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	A	232 373,50	232 373,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	232 373,50	232 373,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	A	159 030,00	159 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	159 030,00	159 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	159 033,74	159 033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	159 033,74	159 033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



2027	A	364 773,77	364 773,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	364 773,77	364 773,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	412 288,00	412 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	412 288,00	412 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	453 643,96	453 643,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	453 643,96	453 643,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

6) W pozycji należy 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:			z tego:			z tego:		
	4.4	w tym:		5	5.1	5.1.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	4.4.1	4.5	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	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	194 000,00	194 000,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	386 776,00	386 776,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	436 776,00	436 776,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	353 030,00	353 030,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	353 030,00	353 030,00	0,00	0,00	0,00	
A	0,00	0,00	0,00	240 030,00	240 030,00	0,00	0,00	0,00	
B	0,00	0,00	0,00	240 030,00	240 030,00	0,00	0,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	0,00	0,00	0,00	232 373,50	232 373,50	0,00	0,00	0,00	
B	0,00	0,00	0,00	232 373,50	232 373,50	0,00	0,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	0,00	0,00	0,00	159 030,00	159 030,00	0,00	0,00	0,00	
B	0,00	0,00	0,00	159 030,00	159 030,00	0,00	0,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	0,00	0,00	0,00	159 033,74	159 033,74	0,00	0,00	0,00	
B	0,00	0,00	0,00	159 033,74	159 033,74	0,00	0,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 773,77	364 773,77	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 773,77	364 773,77	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 288,00	412 288,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412 288,00	412 288,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453 643,96	453 643,96	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	453 643,96	453 643,96	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy					
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:																
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki <sup>(B)</sup> a wydatkami bieżącymi x							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4
Lp	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
A	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
B	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
C	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2024	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
A	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
B	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
C	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2025	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
A	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
B	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
C	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2026	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
A	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
B	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
C	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

2027	A	x	x	x	x	x	0,00	0,00	865 931,96	0,00	1 173 560,00	1 173 560,00
	B	x	x	x	x	x	0,00	0,00	865 931,96	0,00	1 173 560,00	1 173 560,00
	C	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	x	x	x	x	x	0,00	0,00	453 643,96	0,00	1 639 049,00	1 639 049,00
	B	x	x	x	x	x	0,00	0,00	453 643,96	0,00	1 639 049,00	1 639 049,00
	C	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 874,00	1 243 874,00
	B	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 874,00	1 243 874,00
	C	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	e.1	e.2	e.3	e.3.1	e.4	e.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,31%	x	x	x	x
2023	A	-0,45%	15,64%	17,31%	TAK	TAK
	B	-0,45%	15,64%	17,31%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2024	A	1,35%	12,99%	14,66%	TAK	TAK
	B	1,35%	12,99%	14,66%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2025	A	0,99%	10,03%	11,70%	TAK	TAK
	B	0,99%	10,03%	11,70%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	0,92%	8,17%	9,84%	TAK	TAK
	B	0,92%	8,17%	9,84%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

2027	A	1,58%	4,45%	x	5,97%	7,64%	TAK	TAK
	B	1,58%	4,45%	x	5,97%	7,64%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	A	1,61%	5,86%	x	4,51%	6,18%	TAK	TAK
	B	1,61%	5,86%	x	4,51%	6,18%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2029	A	1,60%	4,28%	x	2,53%	4,20%	TAK	TAK
	B	1,60%	4,28%	x	2,53%	4,20%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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:		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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	119 047,25	119 047,25	101 190,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	702 502,96	702 502,96	702 502,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	11 471,00	11 471,00	11 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 028,50	18 028,50	11 471,00	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	1 239 766,36	1 239 766,36	32 470,00	32 470,00	20 664,00	20 664,00
Wykonanie 2020	134 974,98	134 974,98	134 974,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 915,87	195 915,87	184 331,04	184 331,04
Wykonanie 2021	699 006,71	630 634,53	602 516,93	162 927,07	162 927,07	162 927,07	162 927,07	162 927,07	1 421 369,03	1 421 369,03	1 136 723,55	1 136 723,55
Plan 3 kw. 2022	807 725,00	661 270,00	642 212,00	184 498,00	184 498,00	184 498,00	184 498,00	184 498,00	1 096 289,30	1 096 289,30	889 083,53	889 083,53
Wykonanie 2022	776 758,00	684 759,00	665 700,00	184 498,00	184 498,00	184 498,00	184 498,00	184 498,00	1 023 012,30	1 023 012,30	848 980,53	848 980,53
2023	A	64 900,00	55 150,00	1 849 199,00	1 849 199,00	1 849 199,00	1 849 199,00	1 849 199,00	103 506,00	103 506,00	55 150,00	55 150,00
	B	64 900,00	55 150,00	1 849 199,00	1 849 199,00	1 849 199,00	1 849 199,00	1 849 199,00	103 506,00	103 506,00	55 150,00	55 150,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		10.1.1	10.1.2					
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 2016	1 059 598,32	1 059 598,32	1 810 436,45	83 305,45	1 727 131,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	88 079,32	88 079,32	464 162,54	66 748,40	397 414,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 951 710,88	1 951 710,88	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	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	3 999 583,35	133 448,04	3 866 135,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	90 013,00	90 013,00	3 828 831,62	1 429 044,23	2 399 787,39	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	2 357 152,00	2 357 152,00	4 625 143,30	880 235,30	3 744 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 420 743,00	2 420 743,00	4 284 908,00	865 000,00	3 419 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	1 849 199,00	1 849 199,00	7 152 250,27	103 506,00	7 048 744,27	0,00	0,00	0,00	0,00	
B	1 849 199,00	1 849 199,00	7 152 250,27	103 506,00	7 048 744,27	0,00	0,00	0,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	0,00	0,00	4 757 500,00	0,00	4 757 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B	0,00	0,00	4 757 500,00	0,00	4 757 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	Wydaki zmniejszające dług x	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							10.7.2.1.1	w tym:					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x													
Wydatki													
Wydaki zmniejszające dług x													
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	194 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	366 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	47 978,00
Wykonanie 2021	436 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	353 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	353 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
A	240 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	240 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	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
A	232 373,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
B	232 373,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
A	159 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
B	159 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
A	159 033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
B	159 033,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

2027	A	364 773,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	B	364 773,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	A	206 359,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	B	206 359,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieszczać w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieszczać w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 78/2022  
z dnia 2022-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 879 054,69	7 152 250,27	4 757 500,00	0,00	0,00	11 313 503,27
1.a	- wydatki bieżące				1 006 730,42	103 506,00	0,00	0,00	0,00	103 506,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 872 334,27	7 048 744,27	4 757 500,00	0,00	0,00	11 209 997,27
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				4 906 329,42	1 952 705,00	0,00	0,00	0,00	1 356 458,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 006 730,42	103 506,00	0,00	0,00	0,00	103 506,00
1.1.1.1	ŻŁOBEK GMINNY "MAGUS"- SZANSA NA AKTYWNOŚĆ ZAWODOWĄ RODZICÓW - UKATWIENIE POWROTU DO AKTYWNOŚCI ZAWODOWEJ	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2021	2023	1 006 730,42	103 506,00	0,00	0,00	0,00	103 506,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 899 599,00	1 849 199,00	0,00	0,00	0,00	1 252 952,00
1.1.2.1	BUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ W M.MAGNUSZEW, GRZYBÓW, WOLA MAGNUSZEWSKA - Poprawa infrastruktury sanitarnej wsi	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2014	2023	3 899 599,00	1 849 199,00	0,00	0,00	0,00	1 252 952,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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:				9 972 735,27	5 199 545,27	4 757 500,00	0,00	0,00	9 957 045,27
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 972 735,27	5 199 545,27	4 757 500,00	0,00	0,00	9 957 045,27
1.3.2.1	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH W GMINIE MAGNUSZEW - POPRAWA GOSPODARKI ODPADAMI W GMINIE	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2024	3 040 000,00	1 515 000,00	1 525 000,00	0,00	0,00	3 040 000,00
1.3.2.2	ROZBUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ W GMINIE MAGNUSZEW - POPRAWA INFRASTRUKTURY WODOCIĄGOWO KANALIZACYJNEJ W GMINIE	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2024	6 800 000,00	3 567 500,00	3 232 500,00	0,00	0,00	6 800 000,00
1.3.2.3	MODERNIZACJA DRÓG GMINNYCH W TRZEBIENIU-PROJEKT - POPRAWA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	(W-FS) ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ NA DZIAŁCE GMINNEJ NA CELE RODZINNEJ REKREACJI POPRZ BUDOWĘ ALTANY W OSTROWIE - zagospodarowanie przestrzeni publicznej	URZĄD GMINY MAGNUSZEW	2022	2023	32 735,27	17 045,27	0,00	0,00	0,00	17 045,27

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023-2029.**

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 2023 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Magnuszew za lata 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 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 2023-2029.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Przy opracowaniu WPF posłużono się wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej: produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI)), jak i danymi historycznymi w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków. Po analizie danych z poprzednich lat przyjęto ostrożnościowe wskaźniki wzrostu dochodów i wydatków w planowanym okresie.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu, zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy podjętych na podstawie tych ustaw a także analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach i przewidywanych tendencji jej rozwoju.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany

dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

## **PROGNOZOWANE DOCHODY**

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

W budżecie na 2023 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 2023 rok dochody ogółem zaplanowano w kwocie 35.896.393,00 zł, są to dochody bieżące w wysokości 29.614.694,00 zł i dochody majątkowe w wysokości 6.281.699,00 zł.

### **Dochody bieżące**

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- subwencję ogólną,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym z podatku od nieruchomości.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Magnuszew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących przyjęto wzrost dochodów o 2,5% w całym okresie planowania wieloletniej prognozy finansowej.

### **Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku 2023 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano wyższe o 5% w stosunku do roku bieżącego. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r ustalono na kwotę 2.553.000,00 zł.

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

### **Udział w podatkach centralnych**



Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2024-2029 przyjęto wzrost o 2,5%.

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

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2023 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 2023 zaplanowano dochody majątkowe na inwestycje w wysokości 6.281.699,00 zł, są to środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz dotacje w ramach programów finansowanych ze środków budżetu środków europejskich.

W 2024 roku zaplanowano dochody majątkowe na inwestycje w wysokości 4.754.500,00 zł-środki w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład.

W ramach tej grupy w latach 2025-2029 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 2023 – 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 2023 rok kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jak również po analizie zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności, wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Na 2023 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 37.445.801,18 zł, w tym bieżące 29.912.396,94 zł i majątkowe w kwocie 7.533.404,24 zł.

Wydatki na fundusz sołecki w 2023 roku zaplanowano zgodnie ze złożonymi wnioskami.

### **Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z obsługą zadłużenia.

W roku 2023 przyjęto wartości z projektu budżetu. Wzrostu wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano w 2026 roku o 3% oraz w 2029 roku o 5%. W przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących dokonano indeksacji wydatków o 70% wskaźnika inflacji wyłączając wydatki na fundusz sołecki począwszy od roku 2024.

Ponadto w kolejnych latach planuje się podjęcie działań mających na celu ograniczenie wydatków bieżących w poszczególnych jednostkach Gminy.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek. W odniesieniu do zadłużenia z tytułu pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przyjęto stawkę oprocentowania wynoszącą 2 % oraz 7 % .

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Magnuszew na lata 2023-2024 oraz zadania inwestycyjne jednoroczne. Począwszy od roku 2025 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 2023 roku zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 1.549.408,18 zł.

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

	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
<b>Dochody</b>	35.896.393,00	35.109.561,00	31.113.935,00	31.891.784,00
<b>Wydatki</b>	37.445.801,18	34.877.187,50	30.954.905,00	31.732.750,26
<b>Wynik budżetu</b>	-1.549.408,18	232.373,50	159.030,00	159.033,74
	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	
<b>Dochody</b>	32.689.078,00	33.506.305,00	34.343.961,00	
<b>Wydatki</b>	32.324.304,23	33.094.017,00	33.890.317,04	
<b>Wynik budżetu</b>	364.773,77	412.288,00	453.643,96	

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

#### **Przychody**

- W 2023 roku zaplanowano przychody w wysokości 1.789.438,18 zł, z przeznaczeniem na:
- pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 1.549.408,18 zł (środki pochodzić będą z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1.114.408,18 zł i niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 435 000,00 zł),
  - spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych pożyczek w kwocie

240.030,00 zł (środki pochodzić będą z wolnych środków).

### **Rozchody**

Na dzień 31.12.2022 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek wynosić będzie 2.021.172,97 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Rozchody budżetu w 2023 roku to kwota 240.030,00 zł z tytułu spłaty rat pożyczek.

W latach 2024- 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 powyższej ustawy.

Kształtowanie się relacji z art. 243 przedstawia poniższa tabela:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp		
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2023	1,47%	15,64%	17,31%
2024	1,34%	12,99%	14,66%
2025	0,99%	10,03%	11,70%
2026	0,92%	8,17%	9,84%
2027	1,58%	5,97%	7,64%
2028	1,61%	4,51%	6,18%
2029	1,60%	2,53%	4,20%

W całym okresie objętym prognozą indywidualny wskaźnik obciążenia budżetu obsługą długu kształtuje się poniżej poziomu dopuszczalnego maksymalnego wskaźnika z art. 243 ustawy.

### **WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2023 roku na przedsięwzięcia objęte WPF planuje się przeznaczyć kwotę

7.152.250,27 zł, w tym na wydatki bieżące 103.506,00 zł, a na wydatki majątkowe 7.048.744,27 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały, uwzględniono w nim zadania, które są realizowane w 2022 roku i będą realizowane w 2023 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 1.006.730,42 zł, limit wydatków na 2023 rok - 103.506,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 103.506,00 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 2023 rok - 1.849.199,00 zł, oraz limit zobowiązań w kwocie 1.252.952,00 zł

- *przedsięwzięcie* pn. „Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Gminie Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na latach 2022-2024, łączne nakłady w kwocie 6.800.000,00 zł, limit wydatków na 2023 rok w kwocie 3.567.500,00 zł, limit wydatków na 2024 rok - 3.232.500,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 6.800.000,00 zł.

- *przedsięwzięcie* pn. „Modernizacja dróg gminnych w Trzebieniu-projekt”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2023, łączne nakłady, limit wydatków na 2023 rok oraz limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie* pn. „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Gminie Magnuszew”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2024, łączne nakłady w kwocie 3.040.000,00 zł, limit wydatków na 2023 rok w kwocie 1.515.000,00 zł, na 2024 rok w kwocie 1.525.000,00 zł oraz limit zobowiązań w kwocie 3.040.000,00 zł,

- *przedsięwzięcie* pn. „Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na działce gminnej na cele rodzinnej rekreacji poprzez budowę altany w Ostrowie”, dla którego ustalono okres realizacji na lata 2022-2023, łączne nakłady w kwocie 32.735,27 zł, limit wydatków na 2023 rok oraz limit zobowiązań w kwocie 17.045,27 zł.