

ZARZĄDZENIE NR 126.2021
WÓJTA GMINY PRAŻMÓW

z dnia 9 listopada 2021 roku

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022 - 2038

Na podstawie art. 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 roku poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927 z późn. zm.),
zarządzam co następuje:

§ 1

Przedstawiam Radzie Gminy Prażmów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie, celem zaopiniowania, **projekt uchwały Rady Gminy Prażmów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022 - 2038 wraz z załącznikami i objaśnieniami.**

§ 2

Projekt uchwały wraz z załącznikami i objaśnieniami zostaną podane do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Prażmów.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Prażmów
Jan Adam Dąbek

UCHWAŁA NR2021

RADY GMINY PRAŻMÓW

z dnia2021 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 roku poz. 305,1236, 1535, 1773, 1927), Rada Gminy Prażmów uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Prażmów na lata 2022 – 2038 w treści załącznika do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne,
2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2022 – 2025 do WPF, których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok w treści załącznika do niniejszej uchwały,
3. Przyjmuje się objaśnienia do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Prażmów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) upoważnia się Wójta Gminy Prażmów do przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do zaciągania powyższych zobowiązań.

§ 3

Z dniem 31 grudnia 2021 roku uchyla się uchwałę Nr XXVII.267.2020 z dnia 18 grudnia 2020 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Prażmów.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i zostanie podana do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Prażmów.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 126.2021
z dnia 2021-11-09

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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2022	58 595 000,00	57 595 000,00	17 406 870,00	57 476,00	12 743 872,00	12 178 786,42	15 207 995,58	4 819 511,73	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	52 641 603,34	52 641 603,34	17 981 296,71	59 372,70	13 164 419,77	5 697 807,31	15 738 706,85	4 978 555,61	0,00	0,00	0,00
2024	55 411 776,24	55 411 776,24	18 574 679,50	61 331,99	13 598 845,62	5 885 834,95	17 291 084,18	5 142 847,94	0,00	0,00	0,00
2025	57 240 364,84	57 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	17 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2026	57 240 364,84	57 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	17 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2027	57 240 364,84	57 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	17 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2028	57 240 364,84	57 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	17 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2029	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2030	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2031	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2032	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2033	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2034	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2035	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2036	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2037	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00
2038	59 240 364,84	59 240 364,84	19 187 643,92	63 355,94	14 047 607,52	6 080 067,50	19 861 689,96	5 312 561,92	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Jan Dąbek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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			
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
2022	72 448 918,00	52 405 394,90	19 508 570,04	992 631,60	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	20 043 523,10	20 043 523,10	2 409 933,27
2023	62 641 603,34	41 936 643,98	20 152 352,85	992 631,60	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	20 704 959,36	20 704 959,36	6 000,00
2024	55 411 776,24	44 353 553,23	20 817 380,49	992 631,60	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 058 223,01	11 058 223,01	0,00
2025	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2026	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2027	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2028	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2029	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2030	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2031	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2032	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2033	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2034	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2035	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2036	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	992 631,60	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2037	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00
2038	57 240 364,84	45 817 220,48	21 504 354,04	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2022	-13 853 918,00	0,00	13 853 918,00	10 000 000,00	10 000 000,00	3 853 918,00	3 853 918,00	0,00	0,00
2023	-10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	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
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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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:						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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	5 189 605,10	9 043 523,10	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	10 704 959,36	10 704 959,36	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	11 058 223,01	11 058 223,01	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	11 423 144,36	11 423 144,36	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 423 144,36	13 423 144,36	

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
2022	2,49%	11,52%	13,72%	19,76%	19,58%	TAK	TAK
2023	2,84%	23,53%	23,53%	16,04%	15,86%	TAK	TAK
2024	2,81%	23,14%	23,14%	16,50%	16,33%	TAK	TAK
2025	2,72%	23,11%	x	20,13%	20,13%	TAK	TAK
2026	2,72%	23,11%	x	19,85%	19,77%	TAK	TAK
2027	2,72%	23,11%	x	19,60%	19,52%	TAK	TAK
2028	2,72%	23,11%	x	19,91%	19,83%	TAK	TAK
2029	6,38%	26,00%	x	21,52%	21,52%	TAK	TAK
2030	6,31%	25,93%	x	23,59%	23,59%	TAK	TAK
2031	6,23%	25,85%	x	23,93%	23,93%	TAK	TAK
2032	6,16%	25,78%	x	24,32%	24,32%	TAK	TAK
2033	6,08%	25,70%	x	24,70%	24,70%	TAK	TAK
2034	6,01%	25,63%	x	25,07%	25,07%	TAK	TAK
2035	5,93%	25,55%	x	25,43%	25,43%	TAK	TAK
2036	5,86%	25,48%	x	25,78%	25,78%	TAK	TAK
2037	3,91%	25,40%	x	25,70%	25,70%	TAK	TAK
2038	3,84%	25,33%	x	25,63%	25,63%	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
2022	1 044 510,42	947 910,42	868 056,17	0,00	0,00	0,00	850 843,51	850 843,51	703 439,31
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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
			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
2022	9 933,27	9 933,27	0,00	19 540 709,27	2 635 943,50	16 904 765,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	6 000,00	6 000,00	0,00	16 037 000,00	1 831 000,00	14 206 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 831 000,00	1 831 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 681 000,00	1 681 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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										
	Splaty, 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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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
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	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 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 126.2021
z dnia 2021-11-09

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)				62 873 280,60	19 540 709,27	16 037 000,00	8 831 000,00	1 681 000,00	42 809 187,89
1.a	- wydatki bieżące				20 840 736,82	2 635 943,50	1 831 000,00	1 831 000,00	1 681 000,00	7 969 160,02
1.b	- wydatki majątkowe				42 032 543,78	16 904 765,77	14 206 000,00	7 000 000,00	0,00	34 840 027,87
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 901 357,71	860 776,77	6 000,00	0,00	0,00	892 060,02
1.1.1	- wydatki bieżące				1 865 663,42	850 843,50	0,00	0,00	0,00	892 060,02
1.1.1.1	Wiem co potraię II edycja - Projekt edukacyjny dla Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2019	2022	973 603,40	338 694,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wyrównywanie szans - wzrost dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w wiejskiej gminie Prażmów-edycja 2, cz. 1 - Projekt edukacyjny dla Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2021	2022	456 500,02	256 932,82	0,00	0,00	0,00	456 500,02
1.1.1.3	Wyrównywanie szans - wzrost dostępności do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej w wiejskiej gminie Prażmów-edycja 2, cz. 2 - Projekt edukacyjny Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2021	2022	435 560,00	255 215,95	0,00	0,00	0,00	435 560,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				35 694,29	9 933,27	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Realizacja projektu ASI - "Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Wzrost e-potencjału Mazowsza	Urząd Gminy Prażmów	2015	2022	22 194,29	5 433,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój oraz zapewnienie usługi utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza - Wspomaganie niwelowania dwudzielności potencjału województwa mazowieckiego	Urząd Gminy Prażmów	2021	2023	13 500,00	4 500,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
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				60 971 922,89	18 679 932,50	16 031 000,00	8 831 000,00	1 681 000,00	41 917 127,87
1.3.1	- wydatki bieżące				18 975 073,40	1 785 100,00	1 831 000,00	1 831 000,00	1 681 000,00	7 077 100,00
1.3.1.1	Czyste powietrze - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Prażmów	2021	2022	30 000,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00	12 500,00
1.3.1.2	Opracowanie mpzp Gminy Prażmów. - Ustalenie przeznaczenia terenów oraz określenie sposobów ich zagospodarowania.	Urząd Gminy Prażmów	2008	2024	1 516 264,47	91 600,00	150 000,00	150 000,00	0,00	340 600,00
1.3.1.3	Zbiorowa komunikacja lokalna. - Organizacja i zapewnienie transportu zbiorowego na terenie Gminy Prażmów.	Urząd Gminy Prażmów	2016	2025	17 428 808,93	1 681 000,00	1 681 000,00	1 681 000,00	1 681 000,00	6 724 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 996 849,49	16 894 832,50	14 200 000,00	7 000 000,00	0,00	34 840 027,87
1.3.2.1	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Prażmowie - Zapewnienie dostępu do wody pitnej dla mieszkańców Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2020	2022	482 775,00	144 832,50	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.2	Przebudowa budynku w Woli Prażmowskiej - Utworzenie nowych pomieszczeń biurowych	Urząd Gminy Prażmów	2020	2023	2 355 841,00	200 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.3	Rewitalizacja budynku: Dworek Ryxa w Prażmowie - projekt oraz wykonanie prac budowlanych - Remont zabytkowego budynku - Dwór Ryxa, w celu realizacji zadań własnych gminy tj. edukacja i integracja społeczna, pomoc społeczna, kultura	Urząd Gminy Prażmów	2020	2024	7 160 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.4	Przebudowa i rozbudowa budynku Urzędu Gminy przy ul. P. Czołchańskiego 1 w Prażmowie, w tym wykonanie dokumentacji technicznej - Poprawa jakości usług, dostępności oraz warunków pracy w Urzędzie Gminy	Urząd Gminy Prażmów	2020	2023	2 147 600,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku i porządkowanie (w tym ogrodzenie) działki gminnej nr 272/2 przy ul. Głównej 51 w Woli Prażmowskiej - Modernizacja budynku i porządkowanie działki gminnej	Urząd Gminy Prażmów	2021	2022	169 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	Wykonanie instalacji fotowoltaicznych na budynkach komunalnych Gminy Prażmów, w tym wykonanie dokumentacji technicznej - Wykonanie instalacji fotowoltaicznych na budynkach komunalnych Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2021	2023	600 000,00	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	Dotacja dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Prażmowie, z przeznaczeniem na budowę i rozbudowę budynku Ośrodka Zdrowia w Prażmowie, przy ul. B. Ostapowicza 4, 05-505 Prażmów, w tym wykonanie dokumentacji technicznej - Rozbudowa budynku Ośrodka Zdrowia w Prażmowie	Urząd Gminy Prażmów	2021	2022	2 500 000,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja oczyszczalni ścieków i budowa kanalizacji sanitarnej w Prażmowie - Modernizacja oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy Prażmów	2021	2022	474 720,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	Budowa przedszkola z oddziałami żłobka - Utworzenie nowych miejsc przedszkolnych	Urząd Gminy Prażmów	2021	2023	11 166 843,69	7 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00
1.3.2.10	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2021	2024	14 940 069,80	4 800 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	12 240 027,87

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
DO UCHWAŁY W SPRAWIE
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY PRAŻMÓW NA LATA 2022-2038**

I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych i obejmuje ona lata 2022-2038, tj. minimalny okres, który określony został w art. 227 wyżej powołanej ustawy, okres na który Gmina Prażmów planuje udzielić poręczenia spółce "Przedsiębiorstwo Komunalne w Prażmowie Sp. z o.o." w której posiada 100% udziałów oraz okres, w którym zostaną wykupione obligacje.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2019-2020, plan budżetu na rok 2021 wg stanu na 30 września 2021 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok.

Dochody i wydatki na 2022 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 Prażmów podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2022 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 i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowe kwoty dochodów własnych, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów. W latach 2023-2025 przyjęto, że dochody bieżące będą rosły średnio o 3,3%, uwzględniając jednocześnie, iż w 2023 roku dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące będą niższe w stosunku do 2022 roku o kwotę 6.663.000,00 zł (Program 500+, który po 30.06.2022 roku

będzie realizowany przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych). Na lata kolejne 2026-2028 przyjęto bezpiecznie, że będą one kształtowały się na poziomie roku 2025. Natomiast w latach 2029-2038, zaplanowano wzrost dochodów bieżących o kwotę 2.000.000,00 zł, zabezpieczając tym samym środki na planowany wykup obligacji, których emisja nastąpi w latach 2022-2023.

1. Dochody bieżące

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne oraz opłata za gospodarowanie odpadów komunalnych pobierana od mieszkańców.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2022 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. W kolejnych latach dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2022 roku i obowiązujące przepisy.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich i obowiązujące stawki przyjęte przez Radę Gminy Prażmów w uchwałach o budżecie. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości i opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi uiszczaną przez mieszkańców.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na rok 2022 w wysokości szacowanej przez Ministra Finansów w kwocie 17.406.870,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2021 rok według danych przekazanych przez Urzędy Skarbowe, wg stanu na 30.09.2021 roku.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2022 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego nr WF-I.3112.24.42.2021 z dnia 22

października 2021 roku. Podobnie dotacje na zadania własne przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego. Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego przyjęto na podstawie obowiązujących umów bądź z mocy obowiązującego prawa.

2. Dochody majątkowe

W 2022 roku planuje się dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1.000.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działek gminnych, na które zostały sporządzone operaty szacunkowe.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

W latach 2023-2025 przyjęto, że wydatki bieżące i wydatki majątkowe będą rosły średnio o 3,3%, uwzględniając jednocześnie w 2023 roku mniejsze wydatki bieżące o kwotę 6.663.000,00 zł na wypłatę świadczeń 500+. W latach 2026-2038 wydatki bieżące przyjęto bezpiecznie, na poziomie roku 2025.

1. Wydatki bieżące

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. 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. Na 2022 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 72.448.918,00 zł, w tym na bieżące 52.405.394,00 zł i majątkowe 20.043.523,10 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec października 2021 roku z uwzględnieniem należnych świadczeń pracowniczych. Zakup towarów i usług (związanych z utrzymaniem urzędu i jednostek podległych) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2021 rok z uwzględnieniem wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez pracowników merytorycznych lub jednostki budżetowe.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2038 planuje się poręczenie pożyczki Przedsiębiorstwu Komunalnemu Sp. z o. o. w Prażmowie, które zostało rozpisane na lata 2022 - 2036, w kolumnie 2.1.2. Wartość całego poręczenia wynosi 14.889.474,02 zł.

2. Wydatki majątkowe

W roku 2022 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę 20.043.523,10 zł, których realizacja zostanie sfinansowana:

- środkami własnymi gminy oraz środkami z Funduszy Sołeckich;
- środkami z tytułu emisji obligacji komunalnych;
- środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

W następnych latach planuje się przeznaczyć środki na kontynuację inwestycji rozpoczętych w 2022 roku, a także na zadania jednoroczne typu: budowa odcinków dróg czy rozbudowa oświetlenia ulicznego. W kolejnych latach, nowe inwestycje zostaną rozpoczęte zgodnie z zapotrzebowaniem społecznym.

W roku 2023 wydatki majątkowe, zaplanowane w wysokości 20.704.959,36 zł, również będą realizowane m.in. środkami z tytułu emisji obligacji komunalnych o wartości 10.000.000,00 zł. W kolejnych latach tj. 2024-2038 wydatki majątkowe, planuje się, iż będą realizowane ze środków własnych gminy, dlatego też w stosunku do 2022 - 2023 roku, są znacznie mniejsze.

IV. PROGNOZOWANE ROZCHODY BUDŻETU

W latach 2029 - 2038 planuje się rozchody w łącznej kwocie 20.000.000,00 zł, z tytułu wykupu obligacji, które zgodnie z projektem uchwały w sprawie emisji przez Gminę Prażmów 20.000 obligacji (projekt uchwały przygotowany na sesje budżetową) zostaną wyemitowane w latach 2022 - 2023.

V. 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. Zgodnie z nimi gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na lata 2022-2038.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2022 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 19.540.709,27 zł, w tym na wydatki bieżące 2.635.943,50 zł, a na wydatki majątkowe 16.904.765,77 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik do uchwały. Ujmowane w załączniku do projektu uchwały przedsięwzięcia są grupowane w oparciu o kryterium finansowania i okoliczności finansowania danego przedsięwzięcia wydatkami bieżącymi i majątkowymi. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku do uchwały uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2022.