ZARZĄDZENIE NR 214.2026
WÓJTA GMINY PRAŻMÓW

z dnia 9 listopada 2026 r.

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Prażmów na lata 2027 - 2039

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447), **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 Gminy Prażmów na lata 2027 - 2039 wraz z załącznikami i objaśnieniami.**

§ 2. Projekt uchwały wraz z załącznikami i objaśnieniami zostanie podany do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Prażmów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Prażmów

Michał Kmiecik

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY PRAŻMÓW

z dnia ..... 2026 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Prażmów na lata 2027 - 2039

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2026 r. poz. 1447) , **Rada Gminy Prażmów uchwala co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Prażmów na lata 2027 – 2039 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne,

2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2027 – 2030 do WPF, których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok w treści załącznika nr 2 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 do wysokości kwot określonych w załączniku nr 2,

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 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 2.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Prażmów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia, w tym finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

2. Upoważnienie to obejmuje także możliwość dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków przeznaczonych na finansowanie przedsięwzięć, o których mowa w ust. 1, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów lub z projektów wybranych zgodnie z art. 44 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów 2021-2027.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2026 roku uchyla się uchwałę Nr XXIV.238.2025 z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Prażmów na lata 2026 - 2039 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Prażmów.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku i zostanie podana do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Prażmów.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

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

Załącznik nr 1 do projektu Uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
2027	126 611 000,00	118 128 027,16	69 620 989,00	391 683,00	14 407 057,00	5 716 011,25	27 992 286,91	7 610 000,00	8 482 972,84	63 000,00	8 419 972,84
2028	121 435 611,92	121 435 611,92	71 570 376,69	402 650,12	14 810 454,60	5 876 059,57	28 776 070,94	7 823 080,00	0,00	0,00	0,00
2029	124 835 809,05	124 835 809,05	73 574 347,24	413 924,33	15 225 147,32	6 040 589,23	29 581 800,93	8 042 126,24	0,00	0,00	0,00
2030	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00
2031	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00
2032	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00
2033	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00
2034	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00
2035	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00
2036	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00
2037	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00
2038	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00
2039	128 331 211,71	128 331 211,71	75 634 428,96	425 514,21	15 651 451,45	6 209 725,73	30 410 091,36	8 267 305,77	0,00	0,00	0,00

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

[2)] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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.

za organ wykonawczy Michał Kmiecik

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [x]	z tego:										
		Wydatki bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [x]	w tym:	
			na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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	2.2.2
2027	126 666 790,72	99 915 375,63	42 147 663,35	992 631,60	0,00	2 230 200,00	0,00	0,00	0,00	26 751 415,09	22 795 415,09	456 000,00
2028	119 435 611,92	102 713 006,15	43 412 093,25	992 631,60	0,00	2 130 800,00	0,00	0,00	0,00	16 722 605,77	16 722 605,77	0,00
2029	120 835 809,05	105 588 970,32	44 714 456,05	992 631,60	0,00	2 036 400,00	0,00	0,00	0,00	15 246 838,73	15 246 838,73	0,00
2030	124 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	992 631,60	0,00	1 847 200,00	0,00	0,00	0,00	15 785 750,22	15 785 750,22	0,00
2031	124 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	992 631,60	0,00	1 657 000,00	0,00	0,00	0,00	15 785 750,22	15 785 750,22	0,00
2032	124 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	992 631,60	0,00	1 465 800,00	0,00	0,00	0,00	15 785 750,22	15 785 750,22	0,00
2033	124 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	992 631,60	0,00	1 273 600,00	0,00	0,00	0,00	15 785 750,22	15 785 750,22	0,00
2034	124 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	992 631,60	0,00	1 080 400,00	0,00	0,00	0,00	15 785 750,22	15 785 750,22	0,00
2035	124 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	992 631,60	0,00	887 200,00	0,00	0,00	0,00	15 785 750,22	15 785 750,22	0,00
2036	124 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	992 631,62	0,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00	15 785 750,22	15 785 750,22	0,00
2037	124 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	0,00	0,00	497 800,00	0,00	0,00	0,00	15 785 750,22	15 785 750,22	0,00
2038	124 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	0,00	0,00	301 600,00	0,00	0,00	0,00	15 785 750,22	15 785 750,22	0,00
2039	126 331 211,71	108 545 461,49	46 055 889,73	0,00	0,00	104 400,00	0,00	0,00	0,00	17 785 750,22	17 785 750,22	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2027	-55 790,72	0,00	2 055 790,72	0,00	0,00	396 937,72	55 790,72	1 658 853,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 000 000,00	2 000 000,00	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 lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych, w tym:x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	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	
	łączna 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 pochodzącymi z 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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 000 000,00	0,00	18 212 651,53	20 268 442,25
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	42 000 000,00	0,00	18 722 605,77	18 722 605,77
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	38 000 000,00	0,00	19 246 838,73	19 246 838,73
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	34 000 000,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 785 750,22	19 785 750,22

[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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
2027	3,76%	18,19%	12,66%	12,46%	TAK	TAK
2028	3,57%	18,05%	12,16%	11,96%	TAK	TAK
2029	5,08%	17,92%	11,30%	11,10%	TAK	TAK
2030	5,60%	17,71%	11,64%	11,44%	TAK	TAK
2031	5,45%	17,56%	13,19%	12,99%	TAK	TAK
2032	5,29%	17,40%	14,46%	14,26%	TAK	TAK
2033	5,13%	17,24%	16,27%	16,07%	TAK	TAK
2034	4,97%	17,09%	17,72%	17,72%	TAK	TAK
2035	4,81%	16,93%	17,57%	17,57%	TAK	TAK
2036	4,66%	16,77%	17,41%	17,41%	TAK	TAK
2037	3,68%	16,61%	17,24%	17,24%	TAK	TAK
2038	3,52%	16,45%	17,09%	17,09%	TAK	TAK
2039	1,72%	16,29%	16,93%	16,93%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
2027	256 834,00	256 834,00	247 481,51	8 107 222,83	8 107 222,83	5 083 680,23	256 834,00	256 834,00	247 481,51
2028	211 462,71	211 462,41	211 462,41	0,00	0,00	0,00	211 462,41	211 462,41	211 462,41
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
2039	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:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2027	8 504 160,55	8 504 160,55	5 083 680,23	24 567 651,20	7 125 616,46	17 442 034,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	11 773 924,83	7 073 924,83	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	9 019 500,00	2 869 500,00	6 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 000 000,00	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 projektu Uchwały

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				81 975 014,01	24 567 651,20	11 773 924,83	9 019 500,00	5 000 000,00	29 940 510,77
1.a	- wydatki bieżące				42 862 803,50	7 125 616,46	7 073 924,83	2 869 500,00	1 000 000,00	5 935 620,23
1.b	- wydatki majątkowe				39 112 210,51	17 442 034,74	4 700 000,00	6 150 000,00	4 000 000,00	24 004 890,54
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:				10 631 834,57	8 760 994,55	211 462,41	0,00	0,00	7 913 778,51
1.1.1	- wydatki bieżące				1 640 495,62	256 834,00	211 462,41	0,00	0,00	328 741,71
1.1.1.1	"Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Prażmów	2024	2028	677 423,62	203 330,00	211 462,41	0,00	0,00	275 237,71
1.1.1.2	Aktywny Maluch - zapewnienie funkcjonowania miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - Zwiększenie dostępności miejsc opieki nad dziećmi do lat 3	Gminny Żłobek nr 1 w Jaroszowej Woli	2025	2027	963 072,00	53 504,00	0,00	0,00	0,00	53 504,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 991 338,95	8 504 160,55	0,00	0,00	0,00	7 585 036,80
1.1.2.1	Budowa elementów małej architektury w Uwielinach - Park Stara Leśniczówka - Poprawa warunków sportowo - rekreacyjnych dla mieszkańców	Urząd Gminy Prażmów	2026	2027	635 209,56	231 021,12	0,00	0,00	0,00	231 021,12
1.1.2.2	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Prażmów - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Prażmów	2026	2027	938 250,02	930 250,02	0,00	0,00	0,00	11 126,27
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej dwóch budynków w Gminie Prażmów - Termomodernizacja oraz ograniczenie zużycia energii w obiektach użyteczności publicznej i komunalnych na terenie gminy	Urząd Gminy Prażmów	2025	2027	7 417 879,37	7 342 889,41	0,00	0,00	0,00	7 342 889,41
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				71 343 179,44	15 806 656,65	11 562 462,42	9 019 500,00	5 000 000,00	22 026 732,26
1.3.1	- wydatki bieżące				41 222 307,88	6 868 782,46	6 862 462,42	2 869 500,00	1 000 000,00	5 606 878,52
1.3.1.1	Opracowanie mpzp Gminy Prażmów. - Ustalenie przeznaczenia terenów oraz określenie sposobów ich zagospodarowania.	Urząd Gminy Prażmów	2008	2027	1 465 264,47	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego Gminy Prażmów - Wyznaczenie kierunków rozwoju przestrzennego gminy	Urząd Gminy Prażmów	2025	2027	471 357,35	149 452,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla południowej części gminy Prażmów - Ustalenie przeznaczenia terenów oraz określenie sposobów ich zagospodarowania	Urząd Gminy Prażmów	2025	2027	686 347,72	100 000,00	0,00	0,00	0,00	71 247,72
1.3.1.4	"Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Prażmów	2024	2028	677 423,61	203 330,01	211 462,42	0,00	0,00	275 237,72
1.3.1.5	Zbiorowa komunikacja lokalna - Organizacja i zapewnienie transportu zbiorowego na terenie Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2016	2030	36 677 314,73	5 738 000,00	6 233 000,00	2 588 000,00	1 000 000,00	4 378 612,58
1.3.1.6	Monitoring GPS pojazdów gminnych - Zapobieganie kradzieży pojazdów gminnych oraz weryfikacja zleconych zadań	Urząd Gminy Prażmów	2026	2029	9 600,00	3 000,00	3 000,00	1 500,00	0,00	1 780,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.7	Program polityki zdrowotnej w zakresie rehabilitacji leczniczej mieszkańców Gminy Prażmów na lata 2027 - 2029 - Poprawa stanu zdrowia i sprawności fizycznej lokalnej społeczności	Urząd Gminy Prażmów	2027	2029	450 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	450 000,00
1.3.1.8	Utrzymanie czystości oraz zimowe utrzymanie dróg powiatowych na terenie gminy na mocy porozumienia z Powiatem Piaseczyńskim - Zapewnienie ciągłości i bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz pieszego na drogach powiatowych w granicach administracyjnych gminy poprzez skoordynowane utrzymanie czystości i porządku oraz realizację zadań zimowego utrzymania	Urząd Gminy Prażmów	2026	2029	585 000,00	195 000,00	195 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - Wyprowadzenie ze stanu kryzysowego zdegradowanych obszarów gminy oraz przywrócenie im pełnych funkcji społecznych, gospodarczych, przestrzennych, technicznych i środowiskowych	Urząd Gminy Prażmów	2027	2029	200 000,00	100 000,00	70 000,00	30 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 120 871,56	8 937 874,19	4 700 000,00	6 150 000,00	4 000 000,00	16 419 853,74
1.3.2.1	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 683 w zakresie budowy drogi dla pieszych na odcinku od km ok. 0+534 do km ok. 1+373, na odcinku od km ok. 2+627 do km ok. 5+863, na odcinku od km ok. 8+119 do km ok. 10+550 oraz od km ok. 11+203 do km ok. 11+868 na terenie gm. Prażmów - Poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury dla pieszych	Urząd Gminy Prażmów	2025	2027	1 450 000,00	1 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 722 w zakresie budowy drogi dla pieszych i rowerów na odcinku od km ok. 15+429 do km ok. 16+845 na terenie gm. Prażmów - Poprawa bezpieczeństwa i infrastruktury dla pieszych i rowerów	Urząd Gminy Prażmów	2025	2027	291 756,00	204 229,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa ul. Kościelnej wraz z mostem w Prażmowie - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2025	2028	580 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej 280559W ulicy Działkowej w Woli Prażmowskiej - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2025	2028	1 123 000,00	123 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 006 150,00
1.3.2.5	Budowa elementów małej architektury w Uwielinach - Park Stara Leśniczówka - Poprawa warunków sportowo - rekreacyjnych dla mieszkańców	Urząd Gminy Prażmów	2026	2027	182 041,08	77 007,04	0,00	0,00	0,00	77 007,04
1.3.2.6	Zakup działek - Nabycie gruntów pod działalność statutową gminy oraz jej jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2026	2029	6 905 500,00	2 405 500,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 863 000,00
1.3.2.7	Budowa, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 280585W, ul. Granicznej w Ustanowie, na odcinku od drogi powiatowej nr 2828W, ul. Długiej do drogi gminnej 280505W ul. Kolejowej - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2025	2029	2 064 698,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.8	Budowa, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej 280506W ul. Słonecznej na odcinku od drogi DW683 ul. Szlacheckiej do drogi gminnej 280507W wraz z rozbiórką i budową obiektu mostowego na rz. Zielonej w Uwielinach i Kędzierówce - wykonanie dokumentacji technicznej wraz z uzyskaniem wszelkich zgód - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2025	2029	2 117 986,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.9	Budowa budynku Domu Kultury i oddziału OSP w Jeziórku wraz z infrastrukturą i urządzeniami budowlanymi - Budowa Domu Kultury i oddziału OSP - dla dzieci, młodzieży oraz lokalnej społeczności	Urząd Gminy Prażmów	2022	2030	3 029 519,00	0,00	0,00	1 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
1.3.2.10	Rewitalizacja budynku Dworku w Woli Prażmowskiej, w tym wykonanie dokumentacji projektowej - Remont zabytkowego budynku	Urząd Gminy Prażmów	2023	2030	2 250 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 000 000,00	2 250 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa budynku OSP Wągrodno - Poprawa warunków poprzez powiększenie powierzchni użytkowej budynku	Urząd Gminy Prażmów	2024	2030	1 600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	1 000 000,00	1 600 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Budowa kanalizacji sanitarnej w drodze DW683 w msc. Uwieliny - Wągrodno - Poprawa jakości i warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Prażmów	2026	2027	6 204 583,73	3 404 583,73	0,00	0,00	0,00	218 183,73
1.3.2.13	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Prażmów - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Prażmów	2026	2027	312 750,01	312 750,01	0,00	0,00	0,00	9 708,76
1.3.2.14	Poprawa efektywności energetycznej dwóch budynków w Gminie Prażmów - Termomodernizacja oraz ograniczenie zużycia energii w obiektach użyteczności publicznej i komunalnych na terenie gminy	Urząd Gminy Prażmów	2025	2027	1 309 037,74	1 295 804,21	0,00	0,00	0,00	1 295 804,21
1.3.2.15	Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gminy Prażmów - Poprawa efektywności energetycznej infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy poprzez obniżenie zużycia energii elektrycznej oraz kosztów jej eksploatacji	Urząd Gminy Prażmów	2027	2029	700 000,00	100 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	700 000,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO UCHWAŁY W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PRAŻMÓW NA LATA 2027-2039

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 2027 - 2039, tj. minimalny okres, który określony został w art. 227 wyżej powołanej ustawy oraz okres, na który zaplanowano wykup obligacji. 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 2024 - 2025, plan budżetu na rok 2026 wg stanu na 30 września 2026 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2026 rok. Dochody i wydatki na 2027 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 i 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 2027 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty subwencji ogólnej, 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. W latach 2028-2030 przyjęto, że dochody bieżące będą rosły średnio o 2,8 %. Na lata kolejne 2031 - 2039 przyjęto bezpiecznie, że będą one kształtowały się na poziomie roku 2030.

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, dochody z subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne oraz opłata za gospodarowanie odpadów komunalnych pobierana od mieszkańców.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

Subwencja ogólna

Planowaną na 2027 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. W kolejnych latach dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2027 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 okołobudżetowych. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości i opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi uiszczaną przez mieszkańców.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych

Planowaną na 2027 rok kwotę dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów.

Wysokość udziału w podatku PIT wynosi w 2027 roku dla gminy 7,00% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy, natomiast wysokość udziału w podatku CIT wynosi 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego. Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2027 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2025 zeznaniach podatkowych. W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT oraz podatku CIT na rok 2027 ich dochody z roku 2025 zwaloryzowano o 12,5%.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2027 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.3110.19.2026 z dnia 26 października 2026 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 2027 roku planuje się dochody z tytułu:

- dotacji celowej z Województwa Mazowieckiego w ramach interwencji I.10.10 Infrastruktura na obszarach wiejskich oraz wdrożenie koncepcji inteligentnych wsi – obszar A Inwestycje w zakresie systemów indywidualnego oczyszczania ścieków w wysokości 533.312,30 zł oraz wpłat mieszkańców w wysokości 312.750,01 zł na zadanie pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Prażmów”,
- dotacji celowej z Województwa Mazowieckiego ze środków z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 231.021,12 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Budowa elementów małej architektury w Uwielinach – Park Stara Leśniczówka”,
- dotacji celowej z budżetu państwa oraz budżetu Unii Europejskiej w łącznej wysokości 7.342.889,41 zł na zadanie pn. „Poprawa efektywności energetycznej dwóch budynków w Gminie Prażmów”,
- sprzedaży działki należącej do Gminy Prażmów, w wysokości 63.000,00 zł.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

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 2027 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 126.666.790,72 zł, w tym na bieżące 99.915.375,63 zł i majątkowe 26.751.415,09 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę w tym należnych świadczeń pracowniczych z uwzględnieniem 5% wzrostu. Zakup towarów i usług (związanych z utrzymaniem urzędu i jednostek podległych) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2026 rok z uwzględnieniem waloryzacji.

2. Wydatki majątkowe

W 2027 roku planuje się wydatki majątkowe w wysokości 26.751.415,09 zł w tym:

- nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) - kwota 22.795.415,09 zł,
- transfery majątkowe - kwota 456.000,00 zł,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego - kwota 3.500.000,00 zł

Realizacja wyżej wymienionych wydatków zostanie sfinansowana:

- środkami własnymi gminy w tym środkami w ramach Funduszy Sołeckich,
- środkami z przyznanych dotacji,
- środkami z wpłat mieszkańców na realizację zadania pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Prażmów” (wkład własny w ramach realizowanego projektu).

Struktura wydatków będzie następująca:

a) dotacje celowe – 8.504.160,55 zł (32% wszystkich wydatków majątkowych),

b) środki własne – 17.934.504,53 zł (67% wszystkich wydatków majątkowych),

c) środki z wpłat mieszkańców na realizację zadania pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Prażmów” - wkład własny w ramach realizowanego projektu - 312.750,01 zł (1% wszystkich wydatków majątkowych).

W kolejnych latach planuje się rozpocząć nowe inwestycje, które zobrazowano w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Prażmów na lata 2027 – 2039 takie jak:

- Budowa, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 280585W, ul. Granicznej w Ustanowie, na odcinku od drogi powiatowej nr 2828W, ul. Długiej do drogi gminnej 280505W ul. Kolejowej (w latach 2028-2029 zaplanowano na to zadanie 2.000.000,00 zł),
- Budowa, przebudowa i rozbudowa drogi gminnej 280506W ul. Słonecznej na odcinku od drogi DW683 ul. Szlacheckiej do drogi gminnej 280507W wraz z rozbiórką i budową obiektu mostowego na rz. Zielonej w Uwielinach i Kędzierówce - wykonanie dokumentacji technicznej wraz z uzyskaniem wszelkich zgód (w latach 2028-2029 zaplanowano na to zadanie 2.000.000,00 zł),
- Budowa budynku Domu Kultury i oddziału OSP w Jeziórku wraz z infrastrukturą i urządzeniami

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10

budowlanymi (w latach 2029-2030 zaplanowano na to zadanie 3.000.000,00 zł),

- Rewitalizacja budynku Dworku w Woli Prażmowskiej, w tym wykonanie dokumentacji projektowej (w latach 2029-2030 zaplanowano na to zadanie 2.250.000,00 zł),
- Rozbudowa budynku OSP Wągrodno (w latach 2029-2030 zaplanowano na to zadanie 1.600.000,00 zł).

Nakłady na wyżej wymienione inwestycje planuje się sukcesywnie zwiększać o pozyskane środki zewnętrzne.

IV. PROGNOZOWANE ROZCHODY BUDŻETU

W latach 2027 - 2039 planuje się rozchody w łącznej kwocie 46.000.000,00 zł, z tytułu:

- wykupu 20.000.000,00 zł obligacji, których emisja nastąpiła w 2023 roku,
- wykupu 11.000.000,00 zł obligacji, których emisja nastąpiła w 2024 roku,
- wykupu 10.000.000,00 zł obligacji, których emisja nastąpiła w 2025 roku,
- wykupu 5.000.000,00 zł obligacji, których emisja zgodnie z uchwałą budżetową Gminy Prażmów na 2026 rok nastąpi w 2026 roku.

V. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje przekroczenie dopuszczalnego, indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań. Maksymalny limit spłaty zobowiązań ustalany jest dla gminy indywidualnie, w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich 7 lat. W przedłożonej Wieloletniej Prognozie Finansowej wymogi dotyczące indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia zostały zachowane w każdym roku objętym prognozą. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na lata 2027-2039 w łącznej kwocie 16.205.400,00 zł.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2027 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 24.567.651,20 zł, w tym na wydatki bieżące 7.125.616,46 zł, a na wydatki majątkowe 17.442.034,74 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 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 2027.

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.11.10