

ZARZĄDZENIE NR 215.2024
WÓJTA GMINY PRAŻMÓW
z dnia 12 listopada 2024 roku

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Prażmów na lata 2025 - 2039

Na podstawie art. 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 roku poz. 1530 z późniejszymi zmianami), **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 2025 - 2039 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
Michał Kmiecik

UCHWAŁA NR2024

RADY GMINY PRAŻMÓW

z dnia2024 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Prażmów na lata 2025 - 2039

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 2024 roku poz. 1530 z późniejszymi zmianami) i art. 111 punkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późniejszymi zmianami), **Rada Gminy Prażmów uchwala co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Prażmów na lata 2025 – 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 2025 – 2028 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,
- 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.

§ 4

W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Prażmów do dokonywania zmian o których mowa w art. 111 punkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późniejszymi zmianami).

§ 5

Z dniem 31 grudnia 2024 roku uchyla się uchwałę Nr LXI.742.2023 z dnia 11 grudnia 2023 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 6

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Prażmów.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i zostanie podana do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Prażmów.

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
zarządzenia nr 215.2024
z dnia 2024-11-12

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	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
2025	97 275 644,00	88 506 791,88	52 919 757,21	218 344,61	8 233 706,39	4 563 351,00	22 571 632,67	6 852 157,16	8 768 852,12	0,00	8 768 852,12
2026	92 932 131,47	92 932 131,47	55 565 745,07	229 261,84	8 645 391,71	4 791 518,55	23 700 214,30	7 194 765,02	0,00	0,00	0,00
2027	97 578 738,04	97 578 738,04	58 344 032,32	240 724,93	9 077 661,29	5 031 094,48	24 885 225,02	7 554 503,27	0,00	0,00	0,00
2028	102 457 674,94	102 457 674,94	61 261 233,94	252 761,18	9 531 544,36	5 282 649,20	26 129 486,26	7 932 228,43	0,00	0,00	0,00
2029	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2030	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2031	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2032	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2033	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2034	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2035	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2036	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2037	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2038	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00
2039	107 580 558,69	107 580 558,69	64 324 295,64	265 399,24	10 008 121,58	5 546 781,66	27 435 960,57	8 328 839,85	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	110 275 644,00	84 424 237,34	38 208 994,36	992 631,60	0,00	3 375 060,00	0,00	0,00	0,00	25 851 406,66	24 851 406,66	0,00
2026	90 932 131,47	86 932 131,47	40 119 444,08	992 631,60	0,00	3 233 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2027	95 578 738,04	90 578 738,04	42 125 416,28	992 631,60	0,00	3 100 400,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2028	100 457 674,94	95 457 674,94	44 231 687,09	992 631,60	0,00	2 967 800,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2029	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	992 631,60	0,00	2 835 200,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2030	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	992 631,60	0,00	2 569 600,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2031	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	992 631,60	0,00	2 303 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2032	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	992 631,60	0,00	2 035 400,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2033	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	992 631,60	0,00	1 766 800,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2034	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	992 631,60	0,00	1 497 200,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2035	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	992 631,60	0,00	1 227 600,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2036	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	992 631,62	0,00	957 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2037	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	0,00	0,00	685 400,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2038	103 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	0,00	0,00	412 800,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2039	105 580 558,69	100 580 558,69	46 443 271,44	0,00	0,00	139 200,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	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
2025	-13 000 000,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
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 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000 000,00	0,00	4 082 554,54	4 082 554,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	46 000 000,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	44 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	42 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	38 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	34 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	6,40%	8,88%	x	16,51%	16,80%	TAK	TAK
2026	7,06%	10,48%	x	13,91%	14,39%	TAK	TAK
2027	6,58%	10,91%	x	11,85%	12,34%	TAK	TAK
2028	6,13%	10,26%	x	10,48%	10,97%	TAK	TAK
2029	7,67%	9,64%	x	8,52%	9,00%	TAK	TAK
2030	7,41%	9,38%	x	7,68%	8,16%	TAK	TAK
2031	7,15%	9,12%	x	8,04%	8,52%	TAK	TAK
2032	6,89%	8,86%	x	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2033	6,62%	8,59%	x	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2034	6,36%	8,33%	x	9,54%	9,54%	TAK	TAK
2035	6,10%	8,06%	x	9,17%	9,17%	TAK	TAK
2036	5,83%	7,80%	x	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2037	4,59%	7,53%	x	8,59%	8,59%	TAK	TAK
2038	4,32%	7,27%	x	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2039	2,10%	7,00%	x	8,06%	8,06%	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								
	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
2025	111 760,00	111 760,00	111 760,00	124 677,01	124 677,01	124 677,01	111 760,00	111 760,00	111 760,00
2026	143 381,00	143 381,00	143 381,00	0,00	0,00	0,00	143 381,00	143 381,00	143 381,00
2027	150 774,10	150 774,10	150 774,10	0,00	0,00	0,00	150 774,10	150 774,10	150 774,10
2028	158 906,51	158 906,51	158 906,51	0,00	0,00	0,00	158 906,51	158 906,51	158 906,51
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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	124 677,01	124 677,01	124 677,01	20 481 018,21	2 700 114,20	17 780 904,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 005 956,20	3 755 956,20	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 281 548,20	4 081 548,20	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	8 667 813,02	4 467 813,02	4 200 000,00	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
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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 000 000,00	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
zarządzenia nr 215.2024
z dnia 2024-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 972 087,00	20 481 018,21	7 005 956,20	8 281 548,20	8 667 813,02	33 524 911,58
1.a	- wydatki bieżące				31 604 230,84	2 700 114,20	3 755 956,20	4 081 548,20	4 467 813,02	13 771 121,60
1.b	- wydatki majątkowe				33 367 856,16	17 780 904,01	3 250 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	19 753 789,98
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:				794 397,11	236 437,01	143 381,00	150 774,10	158 906,51	689 498,62
1.1.1	- wydatki bieżące				667 746,61	111 760,00	143 381,00	150 774,10	158 906,51	564 821,61
1.1.1.1	"Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Prażmów	2024	2028	667 746,61	111 760,00	143 381,00	150 774,10	158 906,51	564 821,61
1.1.2	- wydatki majątkowe				126 650,50	124 677,01	0,00	0,00	0,00	124 677,01
1.1.2.1	Zakup drona oraz narzędzi do kontroli w ramach projektu "Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Prażmów	2024	2025	126 650,50	124 677,01	0,00	0,00	0,00	124 677,01
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				64 177 689,89	20 244 581,20	6 862 575,20	8 130 774,10	8 508 906,51	32 835 412,96
1.3.1	- wydatki bieżące				30 936 484,23	2 588 354,20	3 612 575,20	3 930 774,10	4 308 906,51	13 206 299,99
1.3.1.1	Opracowanie mpzp Gminy Prażmów. - Ustalenie przeznaczenia terenów oraz określenie sposobów ich zagospodarowania.	Urząd Gminy Prażmów	2008	2028	1 779 864,47	127 400,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	450 000,00
1.3.1.2	Zbiorowa komunikacja lokalna - Organizacja i zapewnienie transportu zbiorowego na terenie Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2016	2028	28 413 272,89	2 330 000,00	3 300 000,00	3 630 000,00	4 000 000,00	12 191 478,38
1.3.1.3	Serwis samochodów ratowniczo - gaśniczych - Wykonanie serwisu samochodów ratowniczo - gaśniczych OSP	Urząd Gminy Prażmów	2023	2026	75 600,26	19 194,20	19 194,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	"Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Prażmów	2024	2028	667 746,61	111 760,00	143 381,00	150 774,10	158 906,51	564 821,61
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 241 205,66	17 656 227,00	3 250 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	19 629 112,97
1.3.2.1	Zakup drona oraz narzędzi do kontroli w ramach projektu "Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Prażmów	2024	2025	126 650,50	124 677,00	0,00	0,00	0,00	124 677,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi gminnej nr 280517W na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 722 do drogi powiatowej nr 2832W w ciągu ulic Błońskiej, Południowej i Dębowej wraz z infrastrukturą techniczną - Etap 3 - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2024	2025	8 969 790,00	7 269 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Nadbudowa, przebudowa i rozbudowa budynku Urzędu Gminy Prażmów przy ul. P. Czołchańskiego 1 w Prażmowie z instalacjami wewnętrznymi oraz zmianą sposobu użytkowania poddasza nieużytkowego na funkcję biurową, w tym wykonanie windy wewnętrznej oraz miejsc parkingowych dla osób z niepełnosprawnościami w ramach projektu "Poprawa jakości usług, dostępności oraz warunków pracy w Urzędzie Gminy" PFRON - Poprawa jakości usług, dostępności oraz warunków pracy w Urzędzie Gminy	Urząd Gminy Prażmów	2020	2025	773 012,70	321 000,00	0,00	0,00	0,00	321 000,00
1.3.2.4	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	2025	10 078 459,46	8 640 760,00	0,00	0,00	0,00	6 233 435,97
1.3.2.5	Wymiana nawierzchni boiska piłkarskiego wchodzącego w skład kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik 2012" przy Szkole Podstawowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Prażmowie - Poprawa warunków sportowo-rekreacyjnych dla mieszkańców	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY PRAŻMÓW	2024	2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.6	Budowa obiektu sportowego skate park i pump track oraz zaplecza sanitarno-szatniowego wchodzącego w skład kompleksu sportowego przy Szkole Podstawowej im. Żołnierzy Armii Krajowej – Bohaterów Lasów Chojnowskich w Uwielinach - Poprawa warunków sportowo - rekreacyjnych dla mieszkańców	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY PRAŻMÓW	2024	2025	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.7	Zakup i montaż mobilnego, modułowego odkrytego lodowiska wchodzącego w skład kompleksu sportowo-rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej im. Żołnierzy Armii Krajowej – Bohaterów Lasów Chojnowskich w Uwielinach (WPF) - Poprawa warunków sportowo-rekreacyjnych dla mieszkańców	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY PRAŻMÓW	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.8	Rewitalizacja budynku Dworku w Woli Prażmowskiej, w tym wykonanie dokumentacji projektowej - Remont zabytkowego budynku	Urząd Gminy Prażmów	2023	2028	2 250 000,00	0,00	250 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 250 000,00
1.3.2.9	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Prażmowie - Zapewnienie dostępu do wody pitnej dla mieszkańców Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2020	2028	3 057 933,00	0,00	800 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	3 000 000,00
1.3.2.10	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	2027	2 729 519,00	0,00	1 600 000,00	1 000 000,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.11	Nadbudowa, przebudowa i rozbudowa budynku w Woli Prażmowskiej - Utworzenie nowych pomieszczeń biurowych	Urząd Gminy Prażmów	2020	2028	2 355 841,00	0,00	200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 200 000,00
1.3.2.12	Rozbudowa budynku OSP Wągrodnio, w tym zakup działki - Poprawa warunków poprzez powiększenie powierzchni użytkowej budynku	Urząd Gminy Prażmów	2024	2028	1 600 000,00	0,00	400 000,00	200 000,00	1 000 000,00	1 600 000,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO UCHWAŁY W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PRAŻMÓW NA LATA 2025-2039

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 2025 - 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 2022 - 2023, plan budżetu na rok 2024 wg stanu na 30 września 2024 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2024 rok. Dochody i wydatki na 2025 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 2025 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, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów. W latach 2026-2029 przyjęto, że dochody bieżące będą rosły średnio o 5 %. Na lata kolejne 2030 - 2039 przyjęto bezpiecznie, że będą one kształtowały się na poziomie roku 2029.

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.

Subwencja ogólna

Planowaną na 2025 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. W kolejnych latach dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2025 roku i obowiązujące przepisy (potrzeby finansowe gminy stanowiące sumę potrzeb wyrównawczych, oświatowych, rozwojowych, ekologicznych i uzupełniających).

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 oświadczeniowych. 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 2025 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 2025 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 2025 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych. W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 zwaloryzowano o 37,10% natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 zwaloryzowano o 29,50%.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2025 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.3110.13.2024 z dnia 25 października 2024 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 2025 roku planuje się dochody z tytułu:

- dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie (w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego) w wysokości 600.000,00 zł na zadanie pn. „Rozbudowa ulicy Leśnej w obrębach Jaroszowa Wola oraz Krupia Wólka, gm. Prażmów wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej” (płatność końcowa – zadanie zrealizowane w 2024 roku);
- dotacji celowej z budżetu Wojewody Mazowieckiego w Warszawie (w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg) w wysokości 3.134.295,11 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Rozbudowa drogi gminnej nr 280517W na odcinku od drogi wojewódzkiej nr 722 do drogi powiatowej nr 2832W w ciągu ulic Błońskiej, Południowej i Dębowej wraz z infrastrukturą techniczną - Etap 3”;
- przyznanych środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, w wysokości 489.500,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rewitalizacja budynku: Dworek Ryxa w Prażmowie-projekt oraz wykonanie prac budowlanych”;
- dotacji celowej z Powiatu Piaseczyńskiego w wysokości 4.070.380,00 zł z przeznaczeniem na zadanie pn. „Rewitalizacja budynku: Dworek Ryxa w Prażmowie-projekt oraz wykonanie prac budowlanych”;
- przyznanych środków z budżetu państwa (w ramach środków z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej) w wysokości 350.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. Wymiana nawierzchni boiska piłkarskiego wchodzącego w skład kompleksu sportowego "Moje Boisko Orlik 2012" przy Szkole Podstawowej w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Prażmowie;
- przyznanych środków z budżetu Województwa Mazowieckiego w wysokości 124.677,01 zł w związku z przystąpieniem do realizacji projektu "Mazowsze bez smogu" w ramach projektu niekonkurencyjnego pn. „Wsparcie mazowieckich gmin w realizacji programu ochrony powietrza dla stref w województwie mazowieckim”.

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 2025 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 110.275.644,00 zł, w tym na bieżące

84.424.237,34 zł i majątkowe 25.851.406,66 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę w tym należnych świadczeń pracowniczych z uwzględnieniem 10% wzrostu. Zakup towarów i usług (związanych z utrzymaniem urzędu i jednostek podległych) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2024 rok z uwzględnieniem waloryzacji.

2. Wydatki majątkowe

W roku 2025 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę 25.851.406,66 zł, których realizacja zostanie sfinansowana:

- środkami własnymi gminy w tym środkami w ramach Funduszy Sołeckich;
- środkami z tytułu emisji obligacji komunalnych;
- środkami z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków,
- środkami z przyznanych dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego,
- środkami z budżetu Powiatu Piaseczyńskiego,
- środkami z przyznanych dotacji z budżetu państwa.

Struktura wydatków będzie następująca:

- a) obligacje – 15.000.000,00 zł (58% wszystkich wydatków inwestycyjnych),
- b) dotacje celowe – 8.768.852,12 zł (34% wszystkich wydatków inwestycyjnych),
- c) środki własne – 2.082.554,54 zł (8% wszystkich wydatków inwestycyjnych),

W kolejnych latach planuje się rozpocząć nowe inwestycje, które zobrazowano w załączniku nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Prażmów na lata 2025 – 2039 takie jak:

- Rewitalizacja budynku Dworku w Woli Prażmowskiej, w tym wykonanie dokumentacji projektowej (w latach 2026-2028 zaplanowano na to zadanie 2.250.000,00 zł);
- Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Prażmowie (w latach 2026-2028 zaplanowano na to zadanie 3.000.000,00 zł);
- Budowa budynku Domu Kultury i oddziału OSP w Jeziórku wraz z infrastrukturą i urządzeniami budowlanymi (w latach 2026-2027 zaplanowano na to zadanie 2.600.000,00 zł);
- Nadbudowa, przebudowa i rozbudowa budynku w Woli Prażmowskiej (w latach 2026-2028 zaplanowano na to zadanie 2.200.000,00 zł);
- Rozbudowa budynku OSP Wągorodno, w tym zakup działki (w latach 2026-2028 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 2025 - 2039 planuje się rozchody w łącznej kwocie 50.000.000,00 zł, z tytułu:

- wykupu 20.000.000,00 zł obligacji, których emisja nastąpiła w 2023 roku;
- wykupu 15.000.000,00 zł obligacji, których emisja zgodnie z uchwałą budżetową Gminy Prażmów na 2024 rok nastąpi w 2024 roku (w dniu 23.10.2024r. wpłynęła pierwsza seria obligacji w kwocie 10.000.000,00 zł);
- wykupu 15.000.000,00 zł obligacji, których emisja zgodnie z projektem uchwały budżetowej na 2025 rok planowana jest w 2025 roku;

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 siedmiu 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. Tak obliczone wskaźniki są w niniejszej prognozie spełnione dla wszystkich lat budżetowych. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na lata 2025-2039 w łącznej kwocie 29.105.460,00 zł.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2025 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 20.481.018,21 zł, w tym na wydatki bieżące 2.700.114,20 zł, a na wydatki majątkowe 17.780.904,01 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 2025. Ponadto w wyniku rozszerzenia zakresu prac dot. realizacji przedsięwzięcia pn. Nadbudowa, przebudowa i rozbudowa budynku Urzędu Gminy Prażmów przy ul. P. Czołchańskiego 1 w Prażmowie z instalacjami wewnętrznymi oraz zmianą sposobu użytkowania poddasza z nieużytkowego na funkcję biurową (pozyskane środki z PFRON), nazwa zadania w projekcie WPF na lata 2025 - 2039 została zmieniona i aktualnie brzmi: Nadbudowa, przebudowa i rozbudowa budynku Urzędu Gminy Prażmów przy ul. P. Czołchańskiego

1 w Prażmowie z instalacjami wewnętrznymi oraz zmianą sposobu użytkowania poddasza z nieużytkowego na funkcję biurową, w tym wykonanie windy wewnętrznej oraz miejsc parkingowych dla osób z niepełnosprawnościami w ramach projektu "Poprawa jakości usług, dostępności oraz warunków pracy w Urzędzie Gminy" PFRON.