

ZARZĄDZENIE NR 130.2020
WÓJTA GMINY PRAŻMÓW

z dnia 12 listopada 2020 roku

w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 - 2034

Na podstawie art. 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 roku poz. 869 z późn. zm.), **zarządzam co następuje:**

§ 1

Przedstawiam Radzie Gminy Prażmów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie, celem zaopiniowania, **projekt uchwały Rady Gminy Prażmów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 - 2034 wraz z załącznikami i objaśnieniami.**

§ 2

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

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Prażmów
Jan Adam Dąbek

UCHWAŁA NR2020

RADY GMINY PRAŻMÓW

z dnia2020 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 roku poz. 869 z późn. zm.), Rada Gminy Prażmów uchwala co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Prażmów na lata 2021 – 2034 w treści załącznika do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne,
2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2021 – 2024 do WPF, których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok w treści załącznika do niniejszej uchwały,
3. Przyjmuje się objaśnienia do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Prażmów do zaciągania zobowiązań:

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

§ 3

Z dniem 31 grudnia 2020 roku uchyla się uchwałę Nr XVI.134.2019 z dnia 16 grudnia 2019 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Prażmów.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku i zostanie podana do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej Urzędu Gminy Prażmów.

Projekt niniejszej uchwały wraz z załącznikami i objaśnieniami został przedłożony Radzie Gminy Prażmów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zarządzeniem Wójta Gminy Prażmów nr 130.2020 z dnia 12 listopada 2020 roku w sprawie przedstawienia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 - 2034.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 130.2020
z dnia 2020-11-12

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
Wykonanie 2018	48 167 006,45	47 978 552,70	15 168 602,00	46 671,87	9 516 682,00	12 996 849,24	10 249 747,59	3 442 213,05	188 453,75	0,00	188 453,75
Wykonanie 2019	56 671 624,75	56 524 526,14	17 510 888,00	38 919,70	10 665 708,00	17 059 454,91	11 249 555,53	3 530 268,59	147 098,61	0,00	147 098,61
Plan 3 kw. 2020	63 067 538,73	62 199 141,49	18 058 815,00	30 000,00	10 794 514,00	20 863 542,37	12 452 270,12	3 915 340,04	868 397,24	502 275,00	366 122,24
Wykonanie 2020	63 067 538,73	62 199 141,49	18 058 815,00	30 000,00	10 794 514,00	20 863 542,37	12 452 270,12	3 915 340,04	868 397,24	502 275,00	366 122,24
2021	66 163 082,20	65 163 082,20	18 066 787,00	24 231,00	11 922 105,00	21 025 582,64	14 124 376,56	4 592 028,14	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2022	66 336 017,67	66 336 017,67	18 391 989,16	24 667,16	12 136 702,89	21 404 043,12	14 378 615,34	4 674 684,65	0,00	0,00	0,00
2023	67 530 065,98	67 530 065,98	18 723 044,96	25 111,16	12 355 163,54	21 789 315,89	14 637 430,43	4 758 828,97	0,00	0,00	0,00
2024	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00
2025	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00
2026	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00
2027	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00
2028	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00
2029	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00
2030	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00
2031	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00
2032	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00
2033	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	0,00	0,00	0,00

za organ wykonawczy Jan Dąbek

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.11.13

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2034	68 745 607,16	68 745 607,16	19 060 059,76	25 563,16	12 577 556,48	22 181 523,57	14 900 904,19	4 844 487,89	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
Wykonanie 2018	50 110 370,73	39 454 700,78	14 429 518,24	0,00	0,00	18 234,14	0,00	0,00	0,00	10 655 669,95	10 655 669,95	587,31
Wykonanie 2019	56 149 755,74	46 669 796,56	15 742 293,08	0,00	0,00	21 890,61	0,00	0,00	0,00	9 479 959,18	5 979 959,18	11 045,40
Plan 3 kw. 2020	66 006 396,13	57 272 674,44	18 223 814,31	23 059,21	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	8 733 721,69	8 733 721,69	266 225,67
Wykonanie 2020	66 006 396,13	57 272 674,44	18 223 814,31	23 059,21	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	8 733 721,69	8 733 721,69	266 225,67
2021	66 304 430,55	54 545 131,37	15 741 436,98	89 506,58	0,00	6 600,00	0,00	0,00	0,00	11 759 299,18	11 759 299,18	257 471,10
2022	66 336 017,67	54 365 051,11	16 024 782,84	171 453,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 970 966,56	11 970 966,56	152 275,00
2023	67 530 065,98	55 343 622,03	16 313 228,93	253 401,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 186 443,95	12 186 443,95	0,00
2024	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 001 494,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2025	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 683 928,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2026	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 655 567,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2027	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 627 206,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2028	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 598 845,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2029	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 570 485,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2030	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 542 124,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2031	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 513 763,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2032	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 485 402,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2033	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 457 041,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	0,00
2034	68 745 607,16	56 339 807,22	16 606 867,05	1 451 739,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94	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
Wykonanie 2018	-1 943 364,28	0,00	6 640 723,77	2 142 157,73	0,00	3 383 050,77	1 943 364,28	1 115 515,27	0,00
Wykonanie 2019	521 869,01	0,00	4 697 359,49	0,00	0,00	1 439 686,49	1 439 686,49	3 257 673,00	1 884 938,00
Plan 3 kw. 2020	-2 938 857,40	0,00	3 846 493,50	0,00	0,00	1 961 555,50	1 961 555,50	1 884 938,00	977 301,90
Wykonanie 2020	-2 938 857,40	0,00	3 846 493,50	0,00	0,00	1 961 555,50	1 961 555,50	1 884 938,00	977 301,90
2021	-141 348,35	0,00	1 118 650,25	0,00	0,00	1 118 650,25	141 348,35	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 735,00	1 372 735,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	907 636,10	907 636,10	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	907 636,10	907 636,10	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	977 301,90	977 301,90	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 257 673,00	0,00	8 523 851,92	13 022 417,96
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 884 938,00	0,00	9 854 729,58	14 552 089,07
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	977 301,90	0,00	4 926 467,05	8 772 960,55
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	977 301,90	0,00	4 926 467,05	8 772 960,55
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 617 950,83	11 736 601,08
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 970 966,56	11 970 966,56
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 186 443,95	12 186 443,95
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 405 799,94	12 405 799,94

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	24,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	12,76%	13,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	12,76%	13,97%	x	x	x	x
2021	2,43%	24,29%	26,56%	21,07%	21,07%	TAK	TAK
2022	0,38%	26,64%	26,64%	21,80%	21,80%	TAK	TAK
2023	0,55%	26,64%	26,64%	22,39%	22,39%	TAK	TAK
2024	2,15%	26,64%	26,64%	26,61%	26,61%	TAK	TAK
2025	3,62%	26,64%	x	26,64%	26,64%	TAK	TAK
2026	3,56%	26,64%	x	24,07%	24,07%	TAK	TAK
2027	3,49%	26,64%	x	24,32%	24,32%	TAK	TAK
2028	3,43%	26,64%	x	26,30%	26,30%	TAK	TAK
2029	3,37%	26,64%	x	26,64%	26,64%	TAK	TAK
2030	3,31%	26,64%	x	26,64%	26,64%	TAK	TAK
2031	3,25%	26,64%	x	26,64%	26,64%	TAK	TAK
2032	3,19%	26,64%	x	26,64%	26,64%	TAK	TAK
2033	3,13%	26,64%	x	26,64%	26,64%	TAK	TAK
2034	3,12%	26,64%	x	26,64%	26,64%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	69 717,00	69 717,00	69 717,00	0,00	0,00	0,00	51 165,25	51 165,25	40 095,25
Wykonanie 2019	322 915,89	322 915,80	322 915,80	0,00	0,00	0,00	263 280,71	263 280,71	252 210,71
Plan 3 kw. 2020	1 148 134,13	1 148 134,13	1 010 798,13	104 000,00	104 000,00	88 400,00	1 299 563,30	1 299 563,30	1 111 392,30
Wykonanie 2020	1 148 134,13	1 148 134,13	1 010 798,13	104 000,00	104 000,00	88 400,00	1 299 563,30	1 299 563,30	1 111 392,30
2021	532 361,64	532 361,64	452 507,39	0,00	0,00	0,00	628 938,65	628 938,65	533 720,45
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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
Wykonanie 2018	587,31	587,31	0,00	11 487 846,40	3 062 190,65	8 425 655,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	11 045,40	11 045,40	0,00	4 911 998,98	893 256,06	4 018 742,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	110 225,67	110 225,67	88 400,00	6 293 285,84	2 983 060,17	3 310 225,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	110 225,67	110 225,67	88 400,00	6 293 285,84	2 983 060,17	3 310 225,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	32 755,34	32 755,34	21 491,63	11 780 636,49	2 459 938,65	9 320 697,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	9 783 275,00	1 831 000,00	7 952 275,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 831 000,00	1 831 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 831 000,00	1 831 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты з tytuлу wymagalных порęczeń i гwarанци ^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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 372 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	907 636,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	180 000,00
Wykonanie 2020	907 636,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	180 000,00
2021	977 301,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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 130.2020
z dnia 2020-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 636 607,53	11 780 636,49	9 783 275,00	1 831 000,00	1 831 000,00	21 705 007,50
1.a	- wydatki bieżące				13 046 767,55	2 459 938,65	1 831 000,00	1 831 000,00	1 831 000,00	5 554 165,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 589 839,98	9 320 697,84	7 952 275,00	0,00	0,00	16 150 842,50
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 400 423,63	661 693,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 271 094,15	628 938,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Wiem co potrafię" II edycja - Projekt edukacyjny dla Gminy Prażmów.	Urząd Gminy Prażmów	2019	2021	973 603,40	507 077,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja zmian w pomocy - Program Operacyjny Wiedza Edukacja Rozwój - Realizacja zmian w pomocy społecznej	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	297 490,75	121 861,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				129 329,48	32 755,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Wiem co potrafię" II edycja - Projekt edukacyjny dla Gminy Prażmów.	Urząd Gminy Prażmów	2019	2021	104 000,00	25 284,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	ASI - "E-usługi" - Wzrost e-potencjału Mazowsza	Urząd Gminy Prażmów	2015	2021	25 329,48	7 471,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				29 236 183,90	11 118 942,50	9 783 275,00	1 831 000,00	1 831 000,00	21 705 007,50
1.3.1	- wydatki bieżące				11 775 673,40	1 831 000,00	1 831 000,00	1 831 000,00	1 831 000,00	5 554 165,00
1.3.1.1	Opracowanie mpzp Gminy Prażmów. - Ustalenie przeznaczenia terenów oraz określenie sposobów ich zagospodarowania.	Urząd Gminy Prażmów	2008	2024	1 124 664,47	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	509 700,00
1.3.1.2	Zbiorowa komunikacja lokalna. - Organizacja i zapewnienie transportu zbiorowego na terenie Gminy Prażmów.	Urząd Gminy Prażmów	2016	2024	10 651 008,93	1 681 000,00	1 681 000,00	1 681 000,00	1 681 000,00	5 044 465,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 460 510,50	9 287 942,50	7 952 275,00	0,00	0,00	16 150 842,50
1.3.2.1	Budowa budynku przedszkola z oddziałami żłobka - Utworzenie nowych miejsc przedszkolnych	Urząd Gminy Prażmów	2019	2022	8 020 293,00	3 000 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	7 800 000,00
1.3.2.2	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Prażmowie - Zapewnienie dostępu do wody pitnej dla mieszkańców Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2020	2022	3 337 942,50	337 942,50	3 000 000,00	0,00	0,00	2 855 167,50
1.3.2.3	Przebudowa budynku w Woli Prażmowskiej - Utworzenie nowych pomieszczeń biurowych	Urząd Gminy Prażmów	2020	2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
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	2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa budynku komunalnego przy ul. P. Czołchańskiego 17 w Prażmowie, w tym wykonanie dokumentacji technicznej - Poprawa warunków	Urząd Gminy Prażmów	2020	2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa i rozbudowa budynku Urzędu Gminy przy ul. P. Czołchańskiego 1 w Prażmowie, w tym wykonanie dokumentacji technicznej - Poprawa jakości usług, dostępności oraz warunków pracy w Urzędzie Gminy	Urząd Gminy Prażmów	2020	2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	852 400,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 683 w gminie Prażmów na odcinku Prażmów - Wola Prażmowska i Uwieliny - Gabryelin - budowa chodników - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2020	2021	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 722 w gminie Prażmów na odcinku Łoś - Nowy Prażmów i Prażmów - DW 722 od ul. Błońskiej do granicy z gminą Grójec - budowa chodników - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2020	2021	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 683 w gminie Prażmów na odcinku od km 6+200 do 8+200, w miejscowościach Wągradno i Uwieliny, gm. Prażmów - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2020	2022	152 275,00	0,00	152 275,00	0,00	0,00	152 275,00
1.3.2.10	Budowa i rozbudowa dróg gminnych - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2020	2021	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 201 000,00

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
DO UCHWAŁY W SPRAWIE
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY PRAŻMÓW NA LATA 2021-2034**

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 2021-2034, tj. minimalny okres który określony został w art. 227 wyżej powołanej ustawy oraz okres na który Gmina Prażmów planuje udzielić poręczenia spółce "Przedsiębiorstwo Komunalne w Prażmowie Sp. z o.o." w której posiada 100% udziałów.

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 2018-2019, plan budżetu na rok 2020 wg stanu na 30 września 2020 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok.

Dochody i wydatki na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy Prażmów podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy. W budżecie na 2021 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowe kwoty dochodów własnych, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów. W latach 2021-2024 przyjęto, że dochody bieżące będą rosły średnio o 1,8%. Na lata kolejne 2025-2034 przyjęto bezpiecznie, że będą one kształtowały się na poziomie roku 2024.

1. Dochody bieżące

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

Subwencja ogólna

Planowaną na 2021 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. W kolejnych latach dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2021 roku i obowiązujące przepisy, które gwarantują utrzymanie co najmniej nominalnego poziomu środków z tytułu subwencji oświatowej w skali kraju.

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 we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej. Ministerstwo Finansów zaleca aby poziom dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków prognozować w oparciu o wybrane wielkości makroekonomiczne podawane przez Radę Ministrów, takich jak: PKB, ceny towarów i usług, przeciętne wynagrodzenie, dostosowując je do sytuacji w gminie. Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na rok 2021 w wysokości szacowanej przez Ministra Finansów w kwocie 18.066.787,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2020 rok według danych przekazanych przez Urzędy Skarbowe.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2021 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.3111.24.25.2020.KB z dnia 23 października 2020 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 2020 roku wytypowano do sprzedaży kilka działek gminnych, na które sporządzono operaty szacunkowe, dlatego też na rok 2021 planuje się dochody ze sprzedaży majątku.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

W latach 2021-2024 przyjęto, że wydatki bieżące i wydatki majątkowe będą rosły średnio o 1,8%. W latach 2025-2034 przyjęto bezpiecznie, że będą one kształtowały się na poziomie roku 2024.

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 2021 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 66.304.430,55 zł, w tym na bieżące 54.545.131,37 zł i majątkowe 11.759.299,18 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec października 2020 roku z uwzględnieniem należnych świadczeń pracowniczych. Zakup towarów i usług (związanych z utrzymaniem urzędu i jednostek podległych) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2020 rok z uwzględnieniem niewielkiego wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez pracowników merytorycznych lub jednostki budżetowe.

W roku 2021 planuje się udzielić Przedsiębiorstwu Komunalnemu w Prażmowie Sp. z o.o. poręczenia pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie na budowę kolejnych etapów kanalizacji i modernizacji stacji uzdatniania wody. Poręczenie to planowane było już w 2020 roku, lecz jeszcze nie doszło do podpisania umowy pożyczki pomiędzy spółką a WFOŚiGW.

W projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2034 planuje się w/w poręczenie w łącznej kwocie 17.101.960,89 zł, w tym kwota rat kapitałowych pożyczki 14.889.474,02 zł i odsetki 2.212.486,87 zł. W latach 2021-2023 planuje się jedynie odsetki od w/w poręczenia, w tym w roku 2021 w kwocie 89 506,58 zł, natomiast wartość całego poręczenia wraz z odsetkami rozpisana jest w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2034, według przedłożonego do wniosku pożyczkowego harmonogramu spłaty pożyczki w kolumnie 2.1.2.

2. Wydatki majątkowe

W roku 2021 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę 11.759.299,18 zł natomiast w latach następnych zaplanowane środki planuje się przeznaczyć częściowo na kontynuację inwestycji rozpoczętych w 2021 roku, a także na zadania jednoroczne typu: budowa odcinków dróg czy rozbudowa oświetlenia ulicznego. W latach następnych planuje się rozpocząć nowe inwestycje zgodnie z zapotrzebowaniem społecznym.

IV. PROGNOZOWANE ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody budżetu stanowi spłata (IV - ostatniej) raty pożyczki z WFOŚiGW w wysokości

977.301,90 zł, z tytułu zaciągnięcia w 2017 roku przez gminę pożyczki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadania pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z sieciowymi i przydomowymi przepompowniami ścieków, linią kablową nn w m. Ustanów gmina Prażmów dla rejonu P11 oraz rejonu P13.

V. PROGNOZA DŁUGU

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z nimi gmina nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym kolejnym roku relacja łącznej kwoty przeznaczonej na obsługę zadłużenia (suma spłat rat kredytów i pożyczek, wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem oraz potencjalne spłaty kwot wynikające z udzielonych poręczeń oraz gwarancji) do dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na lata 2021-2034. Na koniec 2021 roku dług prognozuje się w kwocie 0,00 zł.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2021 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 11.780.636,49 zł, w tym na wydatki bieżące 2.459.938,65 zł, a na wydatki majątkowe 9.320.697,84 zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik do uchwały. Ujmowane w załączniku do projektu uchwały przedsięwzięcia są grupowane w oparciu o kryterium finansowania i okoliczności finansowania danego przedsięwzięcia wydatkami bieżącymi i majątkowymi. Zachowując ciągłość przedsięwzięć wieloletnich w załączniku do uchwały uwzględniono również zadania, które w latach poprzednich posiadały status przedsięwzięcia wieloletniego a okres realizacji kończy się w roku 2021.

Niniejsze objaśnienia stanowią integralną część projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, przedłożonej Radzie Gminy Prażmów i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie zarządzeniem nr 130.2020 z dnia 12 listopada 2020 roku w sprawie przedłożenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.