

UCHWAŁA NR LXI.742.2023

RADY GMINY PRAŻMÓW

z dnia 11 grudnia 2023 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Prażmów na lata 2024 - 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 2023 roku poz. 1270 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późniejszymi zmianami), **Rada Gminy Prażmów uchwala co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Prażmów na lata 2024 – 2039 w treści załącznika do niniejszej uchwały składającego się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne,
2. Przyjmuje się wykaz planowanych przedsięwzięć na lata 2024 – 2028 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.

§ 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 (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późniejszymi zmianami).

§ 5

Z dniem 31 grudnia 2023 roku uchyla się uchwałę Nr XLVIII.558.2022 z dnia 19 grudnia 2022 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 2024 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
uchwały nr LXI.742.2023
z dnia 2023-12-11

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
2024	90 785 214,38	79 745 386,68	24 707 157,00	154 224,00	21 074 280,00	13 473 503,25	20 336 222,43	5 799 977,72	11 039 827,70	1 000 000,00	10 039 827,70
2025	85 608 582,20	85 008 582,20	26 337 829,36	164 402,78	22 465 182,48	14 362 754,46	21 678 413,12	6 182 776,25	600 000,00	0,00	600 000,00
2026	90 619 148,62	90 619 148,62	28 076 126,09	175 253,37	23 947 884,52	15 310 696,25	23 109 188,39	6 590 839,48	0,00	0,00	0,00
2027	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2028	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2029	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2030	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2031	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2032	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2033	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2034	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2035	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2036	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2037	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2038	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	0,00	0,00	0,00
2039	96 600 012,43	96 600 012,43	29 929 150,41	186 820,09	25 528 444,89	16 321 202,20	24 634 394,84	7 025 834,89	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
2024	121 857 967,28	79 580 765,73	30 245 403,68	992 631,60	0,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	42 277 201,55	42 277 201,55	1 430 000,00
2025	83 250 997,90	71 250 997,90	31 162 609,72	992 631,60	0,00	2 416 091,29	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	0,00
2026	88 261 564,32	72 261 564,32	33 285 341,96	992 631,60	0,00	2 310 727,53	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00	0,00
2027	94 242 428,13	86 242 428,13	35 547 108,52	992 631,60	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2028	94 600 012,43	86 600 012,43	35 547 108,52	992 631,60	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2029	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	992 631,60	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2030	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	992 631,60	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2031	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	992 631,60	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2032	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	992 631,60	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2033	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	992 631,60	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2034	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	992 631,60	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2035	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	992 631,60	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2036	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	992 631,62	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2037	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2038	92 600 012,43	84 600 012,43	35 547 108,52	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2039	94 600 012,43	86 600 012,43	35 547 108,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	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
2024	-31 072 752,90	0,00	31 430 337,20	31 430 337,20	31 072 752,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 357 584,30	2 357 584,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 357 584,30	2 357 584,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 357 584,30	2 357 584,30	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	357 584,30	357 584,30	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 584,30	2 357 584,30	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 584,30	2 357 584,30	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 357 584,30	2 357 584,30	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 072 752,90	0,00	164 620,95	164 620,95
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	48 715 168,60	0,00	13 757 584,30	13 757 584,30
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	46 357 584,30	0,00	18 357 584,30	18 357 584,30
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	44 000 000,00	0,00	10 357 584,30	10 357 584,30
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	42 000 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	38 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	34 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	30 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	22 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00

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
2024	2,14%	1,86%	3,37%	19,03%	19,03%	TAK	TAK
2025	6,76%	22,89%	x	16,31%	16,31%	TAK	TAK
2026	7,52%	27,44%	x	15,47%	15,47%	TAK	TAK
2027	6,91%	15,64%	x	15,83%	15,83%	TAK	TAK
2028	6,34%	15,07%	x	15,14%	15,14%	TAK	TAK
2029	8,59%	17,31%	x	13,86%	13,86%	TAK	TAK
2030	8,34%	17,07%	x	14,12%	14,12%	TAK	TAK
2031	8,09%	16,82%	x	16,75%	16,75%	TAK	TAK
2032	7,84%	16,57%	x	18,89%	18,89%	TAK	TAK
2033	7,59%	16,32%	x	17,99%	17,99%	TAK	TAK
2034	7,34%	16,07%	x	16,40%	16,40%	TAK	TAK
2035	7,09%	15,82%	x	16,46%	16,46%	TAK	TAK
2036	6,84%	15,57%	x	16,57%	16,57%	TAK	TAK
2037	5,36%	15,32%	x	16,32%	16,32%	TAK	TAK
2038	5,11%	15,07%	x	16,07%	16,07%	TAK	TAK
2039	2,49%	12,46%	x	15,82%	15,82%	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
2024	126 461,40	126 461,40	122 347,24	251 479,70	126 650,50	126 650,50	135 869,40	135 869,40	131 755,24
2025	111 760,00	111 760,00	111 760,00	0,00	0,00	0,00	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
2024	251 479,70	126 650,50	126 650,50	33 056 486,58	2 062 276,58	30 994 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	13 461 235,82	1 461 235,82	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	16 455 956,20	455 956,20	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 451 548,20	451 548,20	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	317 813,02	317 813,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	0,00	0,00	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	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	2 000 000,00	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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	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
uchwały nr LXI.742.2023
z dnia 2023-12-11

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					122 990 735,85	33 056 486,58	13 461 235,82	16 455 956,20	8 451 548,20	317 813,02
1.a	- wydatki bieżące					19 554 595,09	2 062 276,58	1 461 235,82	455 956,20	451 548,20	317 813,02
1.b	- wydatki majątkowe					103 436 140,76	30 994 210,00	12 000 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	0,00
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:					2 089 805,52	237 162,20	111 760,00	143 381,00	150 774,10	158 906,51
1.1.1	- wydatki bieżące					787 850,83	112 333,00	111 760,00	143 381,00	150 774,10	158 906,51
1.1.1.1	Siła w zespole - Podnoszenie kwalifikacji zawodowych	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Prażmowie	2022	2024	120 104,22	9 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	"Mazowsze bez smogu" - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Prażmów	2024	2028	667 746,61	102 925,00	111 760,00	143 381,00	150 774,10	158 906,51	
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 301 954,69	124 829,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka (Maluch+) - Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Gminy Prażmów	2023	2024	1 301 954,69	124 829,20	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	
1.2.1	- wydatki bieżące					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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					120 900 930,33	32 819 324,38	13 349 475,82	16 312 575,20	8 300 774,10	158 906,51
1.3.1	- wydatki bieżące					18 766 744,26	1 949 943,58	1 349 475,82	312 575,20	300 774,10	158 906,51
1.3.1.1	Opracowanie mpzp Gminy Prażmów. - Ustalenie przeznaczenia terenów oraz określenie sposobów ich zagospodarowania.	Urząd Gminy Prażmów	2008	2027	1 759 264,47	127 400,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	
1.3.1.2	Zbiorowa komunikacja lokalna. - Organizacja i zapewnienie transportu zbiorowego na terenie Gminy Prażmów.	Urząd Gminy Prażmów	2016	2025	16 164 132,92	1 685 424,38	1 068 521,62	0,00	0,00	0,00	
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	19 194,20	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	102 925,00	111 760,00	143 381,00	150 774,10	158 906,51	
1.3.1.5	Czyste powietrze - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych	Urząd Gminy Prażmów	2021	2024	100 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					102 134 186,07	30 869 380,80	12 000 000,00	16 000 000,00	8 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Prażmowie - Zapewnienie dostępu do wody pitnej dla mieszkańców Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2020	2024	2 057 933,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.2	Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych - Poprawa warunków komunikacyjnych	Urząd Gminy Prażmów	2021	2027	34 926 820,00	10 650 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	62 945 925,62
1.a	1 921 201,22
1.b	61 024 724,40
1.1	801 983,81
1.1.1	677 154,61
1.1.1.1	9 408,00
1.1.1.2	667 746,61
1.1.2	124 829,20
1.1.2.1	124 829,20
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	62 143 941,81
1.3.1	1 244 046,61
1.3.1.1	561 300,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	667 746,61
1.3.1.5	15 000,00
1.3.2	60 899 895,20
1.3.2.1	2 000 000,00
1.3.2.2	17 730 437,40

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa budynku komunalnego z przeznaczeniem na Dom Kultury z oddziałem OSP - Budowa Domu Kultury z oddziałem OSP - dla dzieci, młodzieży oraz lokalnej społeczności	Urząd Gminy Prażmów	2022	2025	5 195 745,00	159 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Nadbudowa, przebudowa i rozbudowa budynku w Woli Prażmowskiej - Utworzenie nowych pomieszczeń biurowych	Urząd Gminy Prażmów	2020	2026	8 155 841,00	3 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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 - Poprawa jakości usług, dostępności oraz warunków pracy w Urzędzie Gminy	Urząd Gminy Prażmów	2020	2024	5 306 270,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa budynku OSP Wągradno - Poprawa warunków poprzez powiększenie powierzchni użytkowej budynku	Urząd Gminy Prażmów	2024	2025	1 200 000,00	200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zakup nowego, ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla jednostki OSP Wągradno - Wzmocnienie ochrony przeciwpożarowej na terenie Gminy Prażmów	Urząd Gminy Prażmów	2023	2024	1 549 923,00	1 549 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa żłobka - Utworzenie miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	Urząd Gminy Prażmów	2023	2024	109 112,29	10 457,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	2026	11 152 588,07	5 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rewitalizacja budynku Dworku w Woli Prażmowskiej, w tym wykonanie dokumentacji projektowej - Remont zabytkowego budynku	Urząd Gminy Prażmów	2023	2027	10 300 000,00	300 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
1.3.2.11	Budowa placu sportowo - rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Uwielinach - Poprawa warunków sportowo - rekreacyjnych dla mieszkańców	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH GMINY PRAŻMÓW	2023	2024	510 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa przedszkola z oddziałami żłobka - Utworzenie nowych miejsc przedszkolnych	Urząd Gminy Prażmów	2021	2024	21 669 953,71	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	5 159 000,00
1.3.2.4	8 000 000,00
1.3.2.5	5 000 000,00
1.3.2.6	1 200 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	10 457,80
1.3.2.9	11 000 000,00
1.3.2.10	10 300 000,00
1.3.2.11	500 000,00
1.3.2.12	0,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO UCHWAŁY W SPRAWIE WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PRAŻMÓW NA LATA 2024-2039

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 2024 - 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 2021 - 2022, plan budżetu na rok 2023 wg stanu na 30 września 2023 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2023 rok. Dochody i wydatki na 2024 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 2024 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 2025-2027 przyjęto, że dochody bieżące będą rosły średnio o 6,6 %. Na lata kolejne 2028 - 2039 przyjęto bezpiecznie, że będą one kształtowały się na poziomie roku 2027.

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 2024 rok subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów. W kolejnych latach dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2024 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 obołubudżetowych. 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 2024 w wysokości szacowanej przez Ministra Finansów w kwocie 24.707.157,00 zł.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2023 rok według danych przekazanych przez Urzędę Skarbowe, wg stanu na 30.09.2023 roku.

Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2024 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.3110.9.2023 z dnia 25 października 2023 roku, wraz z pismem uzupełniającym nr WF-I.3110.9B.2023 z dnia 27 października 2023 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 2024 roku planuje się dochody z tytułu:

- sprzedaży działek należących do Gminy Prażmów, w wysokości 1.000.000,00 zł ;
- dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w Warszawie (w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego) w wysokości łącznej 1.500.000,00 zł na Rozbudowę ulicy Szkolnej w obrębach Uwielin, Krupia Wólka oraz Kędzierówka, gm. Prażmów wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej w wysokości 700.000,00 zł oraz Rozbudowę ulicy Leśnej w obrębach Jaroszowa Wola oraz Krupia Wólka, gm. Prażmów wraz z budową i przebudową infrastruktury technicznej w wysokości 800.000,00 zł (oraz w 2025 roku w wysokości 600.000,00 zł), w ramach realizacji zadania pn. Budowa, rozbudowa i przebudowa dróg gminnych;
 - dotacji celowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w Warszawie w wysokości 150.000,00 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadania pn. Zakup nowego, ciężkiego samochodu ratowniczo – gaśniczego wraz z pełnym wyposażeniem dla jednostki OSP Wągrowo;
 - pomocy finansowej z budżetu Województwa Mazowieckiego w wysokości 300.000,00 zł na dofinansowanie zadania pn. Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez wiejską Gminę Prażmów;
 - przyznanego dofinansowania w ramach programu Maluch+ w wysokości 124.829,20 zł, w ramach realizacji zadania pn. Budowa żłobka;
 - przyznanych środków z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, w wysokości 489.500,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. Dofinansowanie renowacji i remontu w zabytkowym kościele parafialnym św. Franciszka z Asyżu w Prażmowie;
 - przyznanych środków z budżetu państwa w wysokości 1.577.500,00 zł na dofinansowanie zadania związanego z budową obiektu sportowego pod nazwą: Budowa zadaszenia o stałej konstrukcji istniejącego boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Prażmowie;
 - przyznanych środków z budżetu Województwa Mazowieckiego w wysokości 296.148,00 zł na dofinansowanie zadania pn. Budowa placu sportowo – rekreacyjnego przy Szkole Podstawowej w Uwielinach.
 - przyznanych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Kościelnej wraz z drogami

przyległymi w miejscowości Ustanów, Gmina Prażmów, w wysokości 1.900.000,00 zł.

- przyznanych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Budowa przedszkola z oddziałami żłobka, w wysokości 2.500.000,00 zł;

- przyznanych środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Prażmów, w wysokości 1.075.200,00 zł;

- przyznanych środków z budżetu Województwa Mazowieckiego w wysokości 126.650,50 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 2024 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 121.857.967,28 zł, w tym na bieżące 79.580.765,73 zł i majątkowe 42.277.201,55 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec października 2023 roku z uwzględnieniem należnych świadczeń pracowniczych. Zakup towarów i usług (związanych z utrzymaniem urzędu i jednostek podległych) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2023 rok z uwzględnieniem wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez pracowników merytorycznych lub jednostki budżetowe.

2. Wydatki majątkowe

W roku 2024 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę 42.277.201,55 zł, których realizacja zostanie sfinansowana:

- środkami własnymi gminy oraz środkami z Funduszy Sołeckich;
- środkami z tytułu emisji obligacji komunalnych;
- środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład;
- środkami z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków,
- środkami z przyznanych dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego,
- środkami z przyznanych dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego,

- środkami z przyznaných dotacji z budżetu państwa,
- środkami z pożyczki z WFOŚiGW.

W następnych latach planuje się przeznaczyć środki na kontynuację inwestycji już rozpoczętych, a także na zadania jednoroczne typu: budowa odcinków dróg czy rozbudowa oświetlenia ulicznego. W kolejnych latach, nowe inwestycje zostaną rozpoczęte zgodnie z zapotrzebowaniem społecznym. W kolejnych latach tj. 2025-2039 wydatki majątkowe, planuje się, iż będą realizowane ze środków własnych gminy.

IV. PROGNOZOWANE ROZCHODY BUDŻETU

W latach 2024 - 2039 planuje się rozchody w łącznej kwocie 51.430.337,20 zł, z tytułu:

- wykupu 20.000.000,00 zł obligacji, których emisja nastąpi do końca w 2023 roku;
- wykupu 30.000.000,00 zł obligacji, których emisja zgodnie z projektem uchwały nastąpi w 2024 roku;
- spłaty pożyczki w wysokości 1.430.337,20 zł planowanej do zaciągnięcia w 2024 roku w WFOŚiGW w Warszawie.

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. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na lata 2024-2039.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2024 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 33.056.486,58 zł, w tym na wydatki bieżące 2.062.276,58 zł, a na wydatki majątkowe 30.994.210,00 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 2024. Ponadto w wyniku rozszerzenia zakresu prac dot. realizacji przedsięwzięcia pn. Przebudowa budynku w Woli Prażmowskiej, nazwa zadania w projekcie WPF na lata 2024 -2039 została zmieniona i aktualnie brzmi: Nadbudowa, przebudowa i rozbudowa budynku w Woli Prażmowskiej.