

UCHWAŁA NR 412/VII/26/2016
RADY MIEJSKIEJ KONSTANCIN-JEZIORNA

z dnia 14 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2017-2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2, ust. 6 i ust. 9 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 1870) oraz w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 446), uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2017-2020 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Konstancin-Jeziorna realizowanych w latach 2017-2020 zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Upoważnia Burmistrza Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów zobowiązań określonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej Uchwały,
- 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.

§ 4. Upoważnia Burmistrza Gminy do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 pkt 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Konstancin-Jeziorna.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Gminy.

§ 6. Z dniem 31 grudnia 2016r. traci moc Uchwała Nr 195/VII/16/2015 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 16 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2016-2020 wraz z jej zmianami w 2016 roku.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Konstancin-Jeziorna.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Cieślowski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr
412/VII/26/2016 Rady Miejskiej
Konstancin-Jeziorna z dnia 14
grudnia 2016r. w sprawie zmian
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Konstancin-Jeziorna na lata
2017-2020

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2017-2020

Wyszczególnienie		2017	2018	2019	2020
1. Dochody ogółem ^x		142 165 473,00	146 657 150,00	148 188 900,00	150 766 300,00
1.1.	Dochody bieżące ^x	138 415 473,00	140 657 150,00	143 188 900,00	145 766 300,00
w tym:					
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	76 670 018,00	77 820 100,00	79 220 900,00	80 646 900,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	6 000 000,00	6 100 000,00	6 200 000,00	6 312 000,00
1.1.3.	podatki i opłaty ²⁾	21 270 444,00	21 589 500,00	21 978 200,00	22 373 810,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	11 485 000,00	11 657 300,00	11 867 130,00	11 900 750,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	14 315 737,00	14 530 500,00	14 792 100,00	15 058 400,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 044 130,00	17 300 000,00	17 611 400,00	17 928 400,00
1.2.	Dochody majątkowe ^x	3 750 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
w tym:					
1.2.1.	ze sprzedaży majątku ^x	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem ^x		165 250 753,00	146 008 268,00	148 149 056,00	150 766 300,00
2.1.	Wydatki bieżące ^x	124 533 574,00	118 658 268,00	120 794 120,00	122 968 450,00
w tym:					
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				
2.1.1.1.	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy				

2.1.2.		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ³				
2.1.3.		wydatki na obsługę długów	40 000,00	22 200,00	1 200,00	0,00
		w tym:				
2.1.3.1.		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	40 000,00	22 200,00	1 200,00	0,00
		w tym:				
2.1.3.1.1		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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				
2.1.3.1.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowyx				

1) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór WPF stosuje także dla lat wkraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z ww. art. 227

2) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych

3) Pozycje wykazuje się dla lat budżetowych 2013-2018.

2.2.	Wydatki majątkowe ^x	40 717 179,00	27 350 000,00	27 354 936,00	27 797 850,00
3. Wynik budżetu ^x		-23 085 280,00	648 882,00	39 844,00	0,00
4. Przychody budżetu ^x		23 829 356,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych [^]	20 000 000,00			
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	20 000 000,00			
4.2.	Wolne środki, o których mowa w: art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy [^]	3 829 356,00			
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	3 085 280,00			
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x				
4.3.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x				
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 4) [^]				
4.4.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x				
5. Rozchody budżetu [^]		744 076,00	648 882,00	39 844,00	0,00
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	744 076,00	648 882,00	39 844,00	0,00
5.1.1.	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
z tego:					
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x				
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x				
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 5) ^x				
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
6. Kwota długu [^]		688 726,00	39 844,00	0,00	0,00
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych					
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		^x			
8.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	13 881 899,00	21 998 882,00	22 394 780,00	22 797 850,00
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 6), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 7) o wydatki	37 711 255,00	21 998 882,00	22 394 780,00	22 797 850,00
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań		^x			
9.1.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jst i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	0,0055	0,0046	0,0030	0,0000
9.2.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jst, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	0,0055	0,0046	0,0030	0,0000

- 4) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tyt. prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki
- 5) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013r. poz.1199 oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych
- 6) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy
- 7) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015

9.3.	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy x				
9.4.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok x	0,0055	0,0046	0,0030	0,0000
9.5.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	0,1219	0,1739	0,1747	0,1744
9.6.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 8), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	0,1965	0,1453	0,1375	0,1568
9.6.1.	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) x	0,1993	0,1481	0,1404	0,1568
9.7.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu spłaty zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	tak	tak	tak	tak
9.7.1.	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	tak	tak	tak	tak
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej⁹ w tym na :		0,00	648 882,00	39 844,00	0,00
10.1.	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	648 882,00	39 844,00	0,00
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych					
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	45 375 988,00	46 056 600,00	46 885 620,00	47 730 500,00
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹⁰	29 583 925,00	15 887 725,00	14 035 925,00	14 288 500,00
11.3.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust 3 pkt 4 ustawy	36 384 143,00	34 833 141,00	20 567 500,00	11 635 000,00
11.3.1.	bieżące	7 856 282,00	8 209 926,00	4 255 000,00	4 135 000,00
11.3.2.	majątkowe	28 527 861,00	26 623 215,00	16 312 500,00	7 500 000,00
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹¹	32 341 434,00	26 873 215,00	16 312 500,00	7 500 000,00
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne ¹²	7 449 384,00	203 570,00	11 029 936,00	20 297 850,00
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	926 361,00	273 215,00	12 500,00	0,00
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy					

8) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1

- 9) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej
- 10) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023)
- 11) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna
- 12) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna

12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	80 768,00			
12.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	80 768,00			
12.1.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 13)	80 768,00			
12.2.	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.2.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.2.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
12.3.	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.3.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.3.2.	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.4.	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa a art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12 861,00	10 715,00		
12.4.1.	w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.4.2.	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 861,00	10 715,00		
12.5.	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami	12 861,00	10 715,00		
12.5.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.6.	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 14)				
12.6.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.7.	Przychody z tyt. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, bez względu na stopień finansowania tymi środkami				
12.7.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.8.	Przychody z tyt. kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.8.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		x			
13.1.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej				

13.2.	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013r. poz. 217, z późn. zm)				
13.3.	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o których mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej				
13.4.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej				
13.5.	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej				
13.6.	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej				
13.7.	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie 15)		x			
14.1.	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	744 076,00	648 882,00	39 844,00	0,00
14.2.	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x				
14.3.	Wydatki zmniejszające dług ^x w tym:				
14.3.1.	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3. ^x				
14.3.2.	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny ^x				
14.3.3.	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
14.4.	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x				
15. Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych 15)					
15.1.	Środki przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:				
15.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy x				
15.2.	Wydatki bieżące z tyt. świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x				
16. Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w ... ** ustawy 16)					
16.1.	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.				
16.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7. x				
16.3.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1. x				

13) W pozycji 12.1.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1. oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy

14) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania

15) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe

16) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jst (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jst dotyczących w szczególności także pozycji 9.6.-9.6.1. i pozycji z sekcji 16

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego

x pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu, to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr
412/VII/26/2016 Rady Miejskiej
Konstancin-Jeziorna z dnia 14 grudnia
2016r. w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna
na lata 2017-2020

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2017-2020

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)				Limit zobowiązań
			od	do		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	13
1.	Wydatki na przedsięwzięcia – ogółem (1.1. +1.2. + 1.3.), z tego:				168 117 070	36 384 143	34 833 141	20 567 500	11 635 000	73 662 701
1a.	- wydatki bieżące				55 098 516	7 856 282	8 209 926	4 255 000	4 135 000	20 399 073
1b.	- wydatki majątkowe				113 018 554	28 527 861	26 623 215	16 312 500	7 500 000	53 263 628
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 o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), z tego:				27 320	12 861	10 715	0	0	0
1.1.1.	- wydatki bieżące									
1.1.1.1 (określenie nazwy i celu programu)									
1.1.1.2 (określenie nazwy i celu programu)									
1.1.2.	- wydatki majątkowe				27 320	12 861	10 715	0	0	0

1.1.2.1	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (Projekt ASI) (Rozwój e-Usług z zakresu informacji przestrzennej i map topograficznych oraz rozbudowanie systemu e-Urząd o nowe funkcjonalności i integrację e-Urzędu z innym oprogramowaniem dziedzinowym)	UMiG (BPŚZ)	2016	2018	27 320	12 861	10 715	0	0	0
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1.	<i>- wydatki bieżące</i>									
1.2.1.1 (określenie nazwy i celu programu)									
1.2.1.2 (określenie nazwy i celu programu)									
1.2.2.	<i>- wydatki majątkowe</i>									
1.2.2.1 (określenie nazwy i celu programu)									
1.2.2.2 (określenie nazwy i celu programu)									
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				168 089 750	36 371 282	34 822 426	20 567 500	11 635 000	73 662 701
1.3.1.	<i>- wydatki bieżące</i>				<i>55 098 516</i>	<i>7 856 282</i>	<i>8 209 926</i>	<i>4 255 000</i>	<i>4 135 000</i>	<i>20 399 073</i>
1.3.1.1	Konserwacja oświetlenia ulicznego (właściwe utrzymanie infrastruktury oświetlenia ulicznego oraz zapewnienie bezpieczeństwa uczestnikom ruchu drogowego)	UMiG (DG)	2011	2020	1 778 588	170 000	175 000	180 000	185 000	710 000

1.3.1.2	Przewóz osób liniami autobusowymi ZTM - porozumienie z m.st. Warszawa (rozwój komunikacji publicznej oraz zapewnienie mieszkańcom gminy komunikacji z miejscowościami na terenie powiatu piaseczyńskiego i z miastem Warszawą)	UMiG (DG)	2011	2020	24 397 849	2 350 000	2 500 000	2 550 000	2 550 000	9 950 000
1.3.1.3	Autobusowa komunikacja publiczna (komunikacja publiczna mieszkańców z terenów wiejskich na obszarze gminy)	UMiG (DG)	2011	2020	8 968 979	964 300	1 000 000	1 000 000	1 000 000	3 000 000
1.3.1.4	Konstanciński Rower Miejski (zwiększenie atrakcyjności gminy uzdrowskiej, umożliwienie odbywania podróży rowerem publicznym pomiędzy gminą Konstancin-Jeziorna, a miastem stołecznym Warszawa)	UMiG (DG)	2017	2020	1 400 000	350 000	350 000	350 000	350 000	1 400 000
1.3.1.5	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców gminy, w tym obsługa GPSZO (odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców gminy, zgodnie z obowiązkiem nałożonym ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach)	UMiG (OŚR)	2013	2018	12 555 462	2 350 000	2 830 000	0	0	3 013 649
1.3.1.6	Usługi wylapywania, leczenia i utrzymania bezdomnych zwierząt (odławianie i zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom z terenu gminy, zgodnie z obowiązkiem nałożonym ustawą o ochronie zwierząt)	UMiG (OŚR)	2013	2018	1 581 939	350 000	300 000	0	0	452 916
1.3.1.7	Urządzanie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej oraz pielęgnacja i wycinka drzew i krzewów (pielęgnacja zieleni wysokiej na terenie gminy)	UMiG (OŚR)	2013	2018	992 310	250 000	300 000	0	0	550 000

1.3.1.8	Usługi w zakresie inwentaryzacji i pielęgnacji pomników przyrody (opieka i pielęgnacja pomników przyrody na terenie gminy)	UMiG (OŚR)	2014	2018	38 600	10 000	20 000	0	0	30 000
1.3.1.9	Usługi w zakresie wykonania nasadzeń zastępczych (nasadzenia realizowane zgodnie z decyzjami Starosty Piaseczyńskiego i Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków)	UMiG (OŚR)	2016	2018	230 180	160 000	20 000	0	0	180 000
1.3.1.10	Opracowania z zakresu zagospodarowania przestrzennego, w tym operat uzdrowiskowy (opracowanie dokumentów planistycznych określających politykę przestrzenną gminy i zasady zagospodarowania i zabudowy terenów)	UMiG (PP)	2009	2020	1 935 200	500 000	300 000	100 000	50 000	589 000
1.3.1.11	Dzierżawa części gruntu i budynku z przeznaczeniem na Dom Ludowy w Słomczynie (zapewnienie mieszkańcom wsi Słomczyn miejsca na spotkania i imprezy wiejskie oraz z przeznaczeniem na cele społeczne dla mieszkańców gminy)	UMiG (GKL)	2016	2018	102 600	34 200	34 200	0	0	0
1.3.1.12	Programy profilaktyki zdrowotnej (podniesienie profilaktyki zdrowia mieszkańców gminy w ramach programów polityki zdrowotnej)	UMiG (OKZ)	2016	2018	346 500	120 000	120 000	0	0	240 000
1.3.1.13	Obsługa prawna Biura Zamówień Publicznych i Wydziału Planowania Przestrzennego Urzędu Miasta i Gminy Konstancin-Jeziorna (zawarcie umów na obsługę przedmiotowych wydziałów na okres trzech lat)	UMiG (BP)	2016	2018	364 239	117 782	120 726	0	0	5 838

1.3.1.14	Uruchomienie sztucznego lodowiska w Parku Zdrojowym w Konstancinie-Jeziornie (popularyzacja sportów zimowych wśród mieszkańców gminy, stworzenie możliwości nauki na łyżwach dla dzieci i młodzieży konstancińskich szkół)	GOSiR	2016	2019	406 070	130 000	140 000	75 000	0	277 670
1.3.2.	- wydatki majątkowe				112 991 234	28 515 000	26 612 500	16 312 500	7 500 000	53 263 628
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w sołectwach położonych w południowej części gminy Konstancin-Jeziorna (zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków miejscowości zlokalizowanych w południowej części gminy)	UMiG (IR)	2012	2020	21 422 793	800 000	2 000 000	3 000 000	3 000 000	8 503 000
1.3.2.2	Projekt i budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Czarnowie (zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków dla mieszkańców terenu Czarnowa)	UMiG (IR)	2013	2019	4 821 201	500 000	1 000 000	1 500 000	0	3 000 000
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie 6 wsi (uzupełnienie sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie 6 wsi)	UMiG (IR)	2017	2018	330 000	30 000	300 000	0	0	330 000
1.3.2.4	Budowa sieci wod-kan we wsi Kierszek (zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków mieszkańców sołectwa Kierszek)	UMiG (IR)	2008	2019	2 800 788	20 000	1 000 000	1 500 000	0	2 520 000
1.3.2.5	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Kawęczynku-Borowinie (uzupełnienie sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie Kawęczynka-Borowiny)	UMiG (IR)	2017	2018	540 000	40 000	500 000	0	0	540 000
1.3.2.6	Przebudowa sieci wod-kan we wsiach Habdzin i Łęg (przebudowa istniejących sieci wodno-kanalizacyjnych we wsiach Habdzin i Łęg)	UMiG (IR)	2016	2018	220 000	20 000	200 000	0	0	202 534

1.3.2.7	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w sołectwach położonych w północno-wschodniej części gminy Konstancin-Jeziorna (zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków miejscowości zlokalizowanych w północno-wschodniej części gminy)	UMiG (IR)	2017	2020	4 450 000	50 000	400 000	2 000 000	2 000 000	4 450 000
1.3.2.8	Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Mirkowskiej (uzupełnienie systemu kanalizacji sanitarnej na terenie miasta Konstancin-Jeziorna)	UMiG (IR)	2016	2018	2 622 014	2 100 000	500 000	0	0	2 566 979
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacyjnej i wymiana wodociągu w ul. Literatów od ul. Zakopane w Konstancinie-Jeziornie (uzupełnienie sieci kanalizacyjnych oraz wymiana wodociągu na terenie gminy)	UMiG (IR)	2016	2018	440 000	40 000	400 000	0	0	440 000
1.3.2.10	Przebudowa ul. Mostowej (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (IR)	2016	2018	330 000	80 000	250 000	0	0	330 000
1.3.2.11	Przebudowa ulic: Kolejowa, Wąska, Zaulek, Stawowa, Kozia, Niska, Górna, Torowa wraz z infrastrukturą (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (IR)	2011	2018	4 444 489	1 850 000	200 000	0	0	253 831
1.3.2.12	Przebudowa ulicy Elektrycznej (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (IR)	2016	2019	709 852	90 000	500 000	100 000	0	610 591
1.3.2.13	Budowa systemu ścieżek rowerowych na terenie Gminy Konstancin-Jeziorna (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (IR)	2017	2018	2 050 000	50 000	2 000 000	0	0	2 050 000

1.3.2.14	Przebudowa dróg na terenie Skolimowa północno-zachodniego (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (IR)	2017	2020	5 100 000	100 000	1 000 000	2 000 000	2 000 000	5 100 000
1.3.2.15	Przebudowa dróg w Czarnowie (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (IR)	2017	2019	1 570 000	70 000	750 000	750 000	0	1 570 000
1.3.2.16	Przebudowa ulic w Kierszku (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (DG)	2017	2018	300 000	100 000	200 000	0	0	300 000
1.3.2.17	Budowa Ratusza - koncepcja, projekt i wykonanie (wybudowanie siedziby Urzędu, poprawa jakości obsługi mieszkańców i warunków pracy urzędników)	UMiG (IR)	2003	2018	34 623 197	16 000 000	2 100 000	0	0	2 543 986
1.3.2.18	Rozbudowa budynku OSP Jeziorna (przebudowa części budynku na potrzeby biblioteki oraz dobudowa zaplecza socjalnego dla straży pożarnej)	UMiG (IR)	2016	2019	830 000	80 000	500 000	250 000	0	830 000
1.3.2.19	Rozbudowa i modernizacja ZSz Nr 1 przy ul. Wojewódzkiej w Konstancinie-Jeziornie (poprawa infrastruktury edukacyjno-wychowawczej w gminie Konstancin-Jeziorna)	UMiG (IR)	2016	2019	7 331 180	250 000	4 000 000	3 000 000	0	7 195 880
1.3.2.20	Nadbudowa nad częścią parteru budynku ZSzI Nr 5 przy ul. Szkolnej w Konstancinie-Jeziornie (poprawa infrastruktury edukacyjno-wychowawczej w gminie Konstancin-Jeziorna)	UMiG (IR)	2016	2019	879 828	100 000	500 000	250 000	0	760 518
1.3.2.21	Projekt i budowa przedszkola "Leśna Chatka" (poprawa infrastruktury edukacyjno-wychowawczej w gminie Konstancin-Jeziorna)	UMiG (IR)	2015	2018	8 692 354	5 000 000	3 600 000	0	0	996 244

1.3.2.22	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie Nowego Wierzbna (uzupełnienie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie gminy)	UMiG (IR)	2017	2018	325 000	25 000	300 000	0	0	325 000
1.3.2.23	Przebudowa willi "Gryf" na cele publiczne (adaptacja budynku na potrzeby Biblioteki Publicznej, świetlicy środowiskowej)	UMiG (IR)	2016	2019	2 364 600	340 000	1 000 000	1 000 000	0	2 241 600
1.3.2.24	Park Urzeczka - koncepcja, projekt i realizacja (wyeksponowanie walorów historycznych i kulturowych terenów nadrzecznych)	UMiG (IR)	2016	2020	1 208 336	30 000	150 000	500 000	500 000	1 151 665
1.3.2.25	Modernizacja Domu Ludowego w Habdzinie (poprawienie warunków infrastruktury dla mieszkańców Habdzina)	UMiG (IR)	2016	2018	655 800	150 000	500 000	0	0	626 800
1.3.2.26	Przebudowa budynku dawnej szkoły w Kępie Okrzewskiej (wyeksponowanie walorów historycznych i kulturowych terenów nadrzecznych)	UMiG (IR)	2016	2019	850 000	100 000	500 000	250 000	0	850 000
1.3.2.27	Adaptacja z rozbudową budynku przy ul. Piłsudskiego 42 (adaptacja budynku dla planowanej lokalizacji sali ślubów, punktu informacji turystycznej i powierzchni wystawienniczych)	UMiG (IR)	2016	2019	2 804 802	500 000	2 000 000	200 000	0	2 700 000
1.3.2.28	Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 721 na odcinku od ul. Julianowskiej w Piasecznie do ulicy Skolimowskiej w Konstancinie-Jeziornie (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (DG)	2018	2019	275 000	0	262 500	12 500	0	275 000

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr 412/VII/26/2016 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 14 grudnia 2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2017-2020

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2017-2020

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto uchwałę budżetową na rok 2017. Następnie założono zmiany poszczególnych kategorii dochodów i wydatków w oparciu o zakres wykonywanych zadań oraz prognozowane wskaźniki inflacji i PKB. Wskaźniki makroekonomiczne przyjęto na podstawie danych z Wieloletniego Planu Finansowego Budżetu Państwa, danych Ministerstwa Gospodarki oraz prognoz instytucji finansowych.

	2017	2018	2019	2020
Wskaźniki Makroekonomiczne				
Inflacja	1,3%	1,5%	1,8%	1,8%
Wzrost PKB	3,6%	3,8%	3,8%	4,0%
Stopy Procentowe				
WIBOR (6M)	1,80%	1,75%	1,75%	1,75%
WIBOR (3M)	1,73%	1,70%	1,70%	1,70%
Stopa redyskontowa NBP	1,75%	1,72%	1,72%	1,72%
Rentowność bonów skarbowych	2,30%	2,25%	2,25%	2,25%
Kursy Walut (średni w roku)				
PLN/Euro	4,32	4,29	4,29	4,29

Prognozę dochodów opracowano w podziale na najważniejsze źródła dochodów, tj.: podatki i opłaty lokalne, dochody z majątku, wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych, wpływy z usług, subwencje oraz dotacje na zadania bieżące. W roku 2017 następuje wzrost planowanych dochodów gminy ogółem do przewidywanego wykonania 2016, w związku z faktem realnego obliczenia prognozowanych dochodów z tyt. podatku od osób prawnych i innych dochodów podatkowych na podstawie faktycznego wykonania powyższych dochodów w okresie od 1 stycznia do 30 września 2016r. Zmniejszono w porównaniu do 2016 roku planowane dochody ze sprzedaży mienia komunalnego i wynika to faktu realnej możliwości sprzedaży nieruchomości gminnych i popytu na rynku nieruchomości. Kwota planu dochodów na 2017 rok jest kwotą bazową do osiągania dochodów w latach 2018-2020. Dlatego też w latach kolejnych od 2018 do 2020 zaplanowano corocznie wzrost dochodów bieżących o wskaźnik

średniorocznej inflacji na podstawie wieloletniej prognozy budżetu państwa na lata 2016-2019. Natomiast w latach 2019-2020 przyjęto średnioroczną inflację na poziomie 1,8%. Poniżej zaprezentowano założenia dla najważniejszych dochodów budżetowych wskazując zastosowane współczynniki wzrostu oraz spodziewany realny wzrost w kolejnych latach prognozy.

1. Dochody z podatku od nieruchomości:

Planuje się, że wartość dochodów z tego tytułu będzie się zmieniała odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji i wskaźnika PKB w stopniu odpowiadającym 50% prognozowanego PKB oraz inflacji. Podatek od nieruchomości na rok 2017 zaplanowany jest na poziomie wyższym niż w 2016 roku z uwagi na fakt planowanej podwyżki niektórych stawek od 3,5% do 6%, natomiast stawki podatków od gruntów i budynków związanych z działalnością gospodarczą, od budynków mieszkalnych i pozostałych i gruntów pozostałych pozostają na poziomie stawek z roku 2016. Niemniej jednak zakłada się również okresowe podwyższanie stawek podatkowych w wysokości odpowiadającej wskaźnikowi inflacji.

2. Dochody z podatku rolnego:

Przyjęto założenie, że dochody te będą zmieniały się w tempie odpowiadającym prognozowanym zmianom wskaźnika inflacji oraz 50% zmianie PKB w każdym z lat prognozy. Ponadto zasadniczą wagą do obliczenia stawki podatku rolnego ma Komunikat Prezesa GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów danego roku budżetowego. Ogólnie przyjęto w 2017 roku wartość stawki podatkowej niższą niż przewidywane wykonanie z 2016 roku. Natomiast w kolejnych latach założono wzrost stawek podatkowych odpowiadający wskaźnikowi inflacji.

3. Dochody z podatku od środków transportowych:

Przyjęto założenie, że dochody te będą zmieniały się w tempie odpowiadającym prognozowanym zmianom wskaźnika inflacji oraz 50% zmianie PKB w każdym z lat prognozy. Niemniej jednak stawki podatku od 1 stycznia 2017 roku zostały założone na poziomie obowiązujących stawek z 2016 roku. Dla uzyskania założonych wzrostów przyjęto w dalszych latach okresowy wzrost stawek podatkowych odpowiadający wskaźnikowi inflacji.

4. Dochody z podatku od czynności cywilno-prawnych:

Zmiany tych dochodów zaplanowano zgodnie ze zmianami inflacji i PKB odpowiadającym 50% prognozowanego PKB.

5. Dochody z opłaty skarbowej:

Przyjęto założenie, że dochody w kolejnych latach będą rosnąć w stopniu odpowiadającym inflacji oraz 50% wzrostu PKB.

6. Dochody ze sprzedaży mienia komunalnego:

Z uwagi na malejący zasób nieruchomości komunalnych będących w dyspozycji gminy i jednocześnie możliwych do sprzedaży nieruchomości gminnych, dla potrzeb prognozy przyjęto redukcję dochodów z tytułu sprzedaży majątku w stosunku do prognozowanej planowanej sprzedaży w 2016r. Natomiast w latach 2018-2020 przyjęto dochody na stałym poziomie w wysokości 3.500.000 zł, czyli w takiej wysokości jak na 2017 rok. Nie mniej jednak zasób komunalny gminy Konstancin-Jeziorna jest duży, a jego wartość księgowa opiewa na kwotę ponad 1,2 mld zł. Oszacowane dochody ze sprzedaży majątku gminy w latach 2017-2020 uwzględniają aktualny stan mienia komunalnego. Dlatego też nieruchomości, które stanowią majątek gminy w latach objętych prognozą mogą zostać realnie sprzedane, gdyż stanowią dla potencjalnych nabywców atrakcyjną lokatę na przyszłość w dobie obecnego kryzysu na rynkach finansowych. Mimo to dochody z tego tytułu w kolejnych latach i tak uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości.

7. Dochody z opłat za użytkowanie wieczyste:

Dla dochodów z tego tytułu przyjęto kwotę na poziomie przewidywanego wykonania z roku 2016, czyli w wysokości 600.000 zł. Gmina Konstancin-Jeziorna przewiduje w 2017 roku zakończenie postępowania mającego na celu wyegzekwowanie od SGGW należnych gminie Konstancin-Jeziorna opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości za lata 2007-2009. Kwota do wyegzekwowania od SGGW wynosić będzie 2.700.000 zł, ale na ten moment póki nie ma ostatecznego rozstrzygnięcia nie ujęto tej kwoty po stronie planu. Natomiast przyjęto założenie, że dochody te w latach kolejnych będą realnie spadały z roku na rok w wyniku zjawiska przekształcania prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Zakłada się również okresowe przeszacowanie wartości nieruchomości, będącej podstawą do ustalania opłaty za użytkowanie wieczyste.

8. Dochody z dzierżawy i najmu składników majątkowych:

Przewiduje się, że w okresie prognozy dochody te będą zmieniały się odpowiednio do prognozowanego wskaźnika inflacji. Dochody z tego tytułu w kolejnych latach uzależnione są od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości.

9. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych:

Wzrost dochodów z tego tytułu od roku 2017 zaplanowano w zależności od prognozowanego wskaźnika inflacji i częściowo wskaźnika PKB w stopniu odpowiadającym 75% prognozowanego PKB. W założeniach przyjęto planowany realny wzrost poziomu wynagrodzeń oraz zatrudnienia w gospodarce narodowej.

10. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych:

W roku 2017 zaplanowano w stosunku do planu roku 2016 spadek tych dochodów o blisko 25% i wynika to z analizy wpływów za III kw. roku 2016. Natomiast w latach kolejnych, tj. od 2018 do 2020 wzrost tych dochodów zaplanowany jest w wielkości prognozowanego wskaźnika inflacji i częściowo wskaźnika PKB w stopniu odpowiadającym 50% prognozowanego PKB.

11. Subwencje:

Wzrost dochodów z subwencji prognozowany jest odpowiednio do wskaźnika inflacji. Wielkości bazowe do prognozy ustalono na poziomie przyjętym w projekcie uchwały budżetowej na 2017 rok.

12. Dotacje na zadania własne (bieżące):

Za podstawę do ustalenia wysokości tych dotacji w całym okresie prognozy przyjęto średnią ich wielkość wyliczoną z ostatnich 3 lat poprzedzających rok budżetowy.

13. Dotacje na zadania zlecone (bieżące):

Za podstawę do ustalenia wysokości także i tych dotacji w całym okresie prognozy przyjęto średnią ich wielkość wyliczoną z ostatnich 3 lat poprzedzających rok budżetowy. Taką samą zasadę przyjęto do ustalenia wysokości wydatków na zadania zlecone, ponieważ uznano, że wykonywanie zadań zleconych nie ma wpływu na wynik wykonania budżetu. Przyjęcie takiego założenia nie spowoduje zniekształcenia prognozowanej wielkości wyniku wykonania budżetu w kolejnych latach.

Prognozę wydatków opracowano w szczególności do poziomu działań klasyfikacji budżetowej w ramach których, wyodrębniono rodzaje wydatków wg. grup paragrafów (m.in. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki majątkowe itp.).

Za podstawę do oszacowania wielkości wydatków bieżących (poz. 2.1 z tabeli WPF-zał. Nr 1) w kolejnych latach objętych prognozą przyjęto dane obejmujące zakres realizowanych zadań własnych i zleconych oraz wysokość wydatków bieżących przyjętych w uchwale budżetowej na rok 2017. Jednak w 2018 roku następuje spadek prognozowanych wydatków bieżących o blisko 5% w stosunku do planu tych wydatków na 2017 rok i wiąże się to z tym, iż w 2018 roku nastąpi nieznaczne zmniejszenie planowanych wydatków, z uwagi na możliwości osiągnięcia dochodów własnych na poziomie realnym do osiągnięcia przez gminę oraz związane jest to ze spłatami rat kapitałowych, których termin płatności przypadać będzie na 2018 rok i lata następne. Niemniej jednak od 2019 roku wysokość wydatków bieżących wzrasta corocznie o wskaźnik inflacji ustalony na podstawie założeń makroekonomicznych w latach 2017-2020.

Za bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (poz. 11.1) przyjęto aktualny poziom zatrudnienia w gminnych jednostkach organizacyjnych i Urzędzie Miasta

i Gminy Konstancin-Jeziorna oraz założono wzrost tych wydatków na poziomie zbliżonym do wskaźnika inflacji.

Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST (poz. 11.2) przyjęto wielkość wydatków zaplanowanych w uchwale budżetowej na 2017 rok w rozdziałach 75022 i 75023 oraz zaplanowano ich spadek w 2018 z uwagi na zakończenie budowy Ratusza gminnego w 2018 roku, ale w latach 2019-2020 zaplanowano je na poziomie zbliżonym do wskaźnika inflacji.

W latach 2017-2020 Gmina Konstancin-Jeziorna nie planuje udzielać żadnych poręczeń ani gwarancji własnym podmiotom jak instytucjom kultury, czy też samodzielnemu publicznemu zakładowi opieki zdrowotnej.

W wydatkach bieżących objętych limitem określonym w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych (poz. 11.3.1) ujęto planowane do poniesienia wydatki bieżące zamieszczone w wykazie przedsięwzięć, a dotyczące m.in: usług serwisowych (konserwacja oświetlenia ulicznego), przewóz osób liniami autobusowymi ZTM, autobusowa komunikacja publiczna, Konstanciński Rower Miejski, umowy dzierżawy gruntów i budynków, odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, usługi wyłapywania i leczenia bezdomnych zwierząt, urządzenie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej, nasadzenia zastępcze na terenie gminy, inwentaryzacja i pielęgnacja pomników przyrody, programy profilaktyki zdrowotnej, obsługa prawna (Biuro Zamówień Publicznych i Wydział Planowania Przestrzennego), opracowania z zakresu zagospodarowania przestrzennego i operatu uzdrowiskowego oraz uruchomienie sztucznego lodowiska w Parku Zdrojowym.

Wysokość wydatków na obsługę długu przedstawiono w poz. 2.1.3 tabeli Zał. Nr 1. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zaciągniętych preferencyjnych pożyczek w WFOŚiGW w Warszawie w latach 2012-2014.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) w latach 2017-2020 wynikają z planu programów inwestycyjnych, na który składają się m.in. zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć (poz. 1b). W latach kolejnych wielkość tych wydatków w dużym stopniu będzie uzależniona od możliwości pozyskania środków z funduszy unijnych oraz z pozostałych źródeł na dofinansowanie inwestycji. Jednak niewielka liczba przedsięwzięć w stosunku do obowiązującego WPF z 2016 roku została zaniechanych z uwagi na aktualne możliwości finansowe gminy. W zakresie tych przedsięwzięć nie były podpisywane żadne umowy oraz zaciągane jakiegokolwiek zobowiązania, które wpływałyby na budżety lat przyszłych.

Dane dotyczące planowanych przychodów przedstawiono w poz. 4 załącznika nr 1. Wielkość przychodów przeznaczonych na spłaty rat kapitałowych pożyczek w kolejnych latach przyjęto na podstawie aktualnie obowiązujących umów.

Wynik budżetu wykazany jest w poz. 3 tabeli i wynika z różnicy między dochodami i wydatkami budżetowymi. W latach 2018-2019 zakładany jest wynik dodatni w celu sfinansowania spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. W latach 2017-2020 nie przewiduje się zaciągania jakiegokolwiek nowych tytułów dłużnych.

Kwota długu w kolejnych latach prognozy, przedstawiona w poz. 6 tabeli załącznika nr 1 wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań kredytowych i pożyczkowych w danym roku budżetowym

pomniejszej o nadwyżkę budżetową danego roku budżetowego i przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych.

Sposób sfinansowania spłaty długu (poz. 6) przyjmuje się następująco: w pierwszej kolejności finansuje się go z nadwyżki budżetowej z lat poprzednich oraz wolnych środków.

W tabeli WPF przedstawiono wskaźniki spłaty długu liczone zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W poz. 9.4 pokazana jest wartość wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W poz. 9.6 pokazana jest wartość wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ufp. Zgodnie z tym przepisem w danym roku budżetowym relacja spłaty zobowiązań obejmującej raty kapitałowe, odsetki oraz kwoty planowanych poręczeń do dochodów budżetowych ogółem, nie może być wyższa niż średnia relacja wyniku budżetu bieżącego powiększonego o dochody ze sprzedaży mienia do dochodów budżetowych ogółem (wyliczona z ostatnich 3 lat poprzedzających dany rok budżetowy).

Uwzględniając fakt, że wskaźnik zadłużenia wg. aktualnie obowiązującej ustawy o finansach publicznych miał zastosowanie pierwszy raz od roku 2014, należy stwierdzić, że poziom długu i jego obsługi w roku 2017, jak i we wszystkich latach objętych prognozą spełnia obowiązujące kryteria ustawowe.