

UCHWAŁA NR 681/VII/41/2017
RADY MIEJSKIEJ KONSTANCIN-JEZIORNA

z dnia 20 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2018-2022

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 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) oraz w związku z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r., poz. 1875), uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2018-2022 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Konstancin-Jeziorna realizowanych w latach 2018-2022 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 2017 r. traci moc 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 wraz z jej zmianami w 2017 roku.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Konstancin-Jeziorna.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Andrzej Cieślowski

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2018-2022

Wyszczególnienie		2018	2019	2020	2021	2022
1. Dochody ogółem ^x		155 799 456,00	155 980 500,00	159 700 100,00	160 520 600,00	164 430 600,00
1.1.	Dochody bieżące ^x	147 899 896,00	148 980 500,00	152 700 100,00	156 520 600,00	160 430 600,00
w tym:						
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	82 300 142,00	84 193 100,00	86 300 900,00	88 460 400,00	90 672 000,00
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	4 500 000,00	4 700 000,00	4 820 000,00	4 940 000,00	5 060 500,00
1.1.3.	podatki i opłaty ²⁾	24 778 229,00	25 348 120,00	25 931 130,00	26 579 400,00	27 243 885,00
1.1.3.1.	z podatku od nieruchomości	11 400 000,00	11 670 000,00	11 962 000,00	12 270 050,00	12 580 800,00
1.1.4.	z subwencji ogólnej	15 469 939,00	15 825 800,00	16 222 500,00	16 630 100,00	17 045 900,00
1.1.5.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18 197 978,00	18 616 600,00	19 082 100,00	19 560 100,00	20 050 100,00
1.2.	Dochody majątkowe ^x	7 899 560,00	7 000 000,00	7 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
w tym:						
1.2.1.	ze sprzedaży majątku ^x	3 500 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 899 560,00	0,00	0,00	0,00	
2. Wydatki ogółem ^x		182 289 948,00	153 568 032,90	157 327 477,00	158 147 977,00	162 057 977,00
2.1.	Wydatki bieżące ^x	140 912 849,00	125 430 532,90	128 555 077,00	131 760 677,00	135 040 477,00
w tym:						
2.1.1.	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x					
w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy						
2.1.1.1.	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⁾					
2.1.2.	wydatki na obsługę długów	30 000,00	189 500,00	156 800,00	128 900,00	86 450,00
w tym:						
2.1.3.1.	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	30 000,00	189 500,00	156 800,00	128 900,00	86 450,00
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)					
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 krajowy					

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) Pozycja wykazuje się dla lat budżetowych 2013-2018.

2.2.	Wydatki majątkowe ^x	41 377 099,00	28 137 500,00	28 772 400,00	26 387 300,00	27 017 500,00
3. Wynik budżetu ^x		-26 490 492,00	2 412 467,10	2 372 623,00	2 372 623,00	2 372 623,00
4. Przychody budżetu ^x		27 139 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych [^]	17 000 000,00				
4.1.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	17 000 000,00				
4.2.	Wolne środki, o których mowa w: art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	648 882,00				
4.2.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00				
4.3.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	9 490 492,00				
4.3.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x	9 490 492,00				
4.4.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 4)	0,00				
4.4.1.	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x					
5. Rozchody budżetu [^]		648 882,00	2 412 467,10	2 372 623,00	2 372 623,00	2 372 623,00
5.1.	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	648 882,00	2 412 467,10	2 372 623,00	2 372 623,00	2 372 623,00
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 ^x		9 530 336,10	7 117 869,00	4 745 246,00	2 372 623,00	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	6 987 047,00	23 549 967,10	24 145 023,00	24 759 923,00	25 390 123,00
8.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 6), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 7) o wydatki	24 635 929,00	23 549 967,10	24 145 023,00	24 759 923,00	25 390 123,00
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	0,0044	0,0167	0,0158	0,0156	0,0150
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	0,0044	0,0167	0,0158	0,0156	0,0150

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 dotyczących 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	0,0044	0,0167	0,0158	0,0156	0,0150
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	0,0673	0,1894	0,1888	0,1761	0,1757
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	0,1679	0,1246	0,1274	0,1485	0,1848
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	0,1260	0,0827	0,0856	0,1485	0,1848
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	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	nie	nie	tak	tak
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej⁹⁾ w tym na :		0,00	2 412 467,10	2 372 623,00	2 372 623,00	2 372 623,00
10.1.	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 412 467,10	2 372 623,00	2 372 623,00	2 372 623,00
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
11.1.	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone	50 012 883,00	51 163 180,00	52 442 300,00	53 753 400,00	55 097 200,00
11.2.	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹⁰⁾	16 397 563,00	16 917 927,00	17 340 900,00	17 774 400,00	18 218 800,00
11.3.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust 3 pkt 4 ustawy	29 801 223,00	39 420 679,00	35 140 412,00	17 656 592,00	965,00
11.3.1.	bieżące	12 141 193,00	11 319 714,00	10 887 412,00	5 086 592,00	965,00
11.3.2.	majątkowe	17 660 030,00	28 100 965,00	24 253 000,00	12 570 000,00	0,00
11.4.	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹¹⁾	29 794 681,00	28 100 965,00	24 253 000,00	12 570 000,00	0,00
11.5.	Nowe wydatki inwestycyjne ¹²⁾	8 567 983,00	36 535,00	4 519 400,00	13 817 300,00	27 017 500,00
11.6.	Wydatki majątkowe w formie dotacji	3 014 435,00	0,00	0,00	0,00	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	59 939,00				
12.1.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	59 939,00				
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)	59 939,00				
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	3 779 560,00				
12.2.1.	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 779 560,00				
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	3 779 560,00				
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	100 445,00	11 217,00	12 412,00	11 592,00	965,00
12.3.1.	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	39 257,00	8 974,00	9 930,00	9 274,00	772,00
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 w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 025 030,00	500 965,00	3 000,00	120 000,00	
12.4.1.	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 783 160,00	400 000,00	2 400,00	96 000,00	
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	20 530,00	965,00			
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	1 303 058,00	103 208,00	3 082,00	26 318,00	193,00
12.5.1.	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	20 530,00	965,00			
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	648 882,00	39 844,10	0,00	0,00	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 dotyczącą 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
681/VII/41/2017 Rady Miejskiej
Konstancin-Jeziorna z dnia 20 grudnia
2017r. w sprawie Wieloletniej Prognozy
Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna
na lata 2018-2022

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2018-2022

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		2018	2019	2020	2021	2022	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	13
1.	Wydatki na przedsięwzięcia – ogółem (1.1. +1.2. + 1.3.), z tego:				179 023 319	29 801 223	39 420 679	35 140 412	17 656 592	965	101 660 253
1a.	- wydatki bieżące				74 330 954	12 141 193	11 319 714	10 887 412	5 086 592	965	20 937 528
1b.	- wydatki majątkowe				104 692 365	17 660 030	28 100 965	24 253 000	12 570 000	0	80 722 725
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:				695 028	31 275	512 182	15 412	131 592	965	669 931
1.1.1.	- wydatki bieżące				42 431	6 245	11 217	12 412	11 592	965	42 431
1.1.1.1	Witrualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) - e-turystyka (podniesienie jakości życia mieszkańców i osób przyjezdnych, w tym turystów poprzez dostarczenie pakietu e-usług ułatwiających wielopłaszczyznową interakcję z gminami i korzystanie z usług publicznych przy wykorzystaniu technologii mobilnych)	UMiG (BKS)	2018	2019	12 490	6 245	6 245	0	0	0	12 490

1.1.1.2	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) - e-środowisko (stworzenie systemu zbierania i przetwarzania danych w czasie rzeczywistym dotyczących parametrów środowiskowych w dwóch obszarach - jakości powietrza oraz natężenia hałasu)	UMiG (OŚR)	2020	2021	12 490	0	0	6 245	6 245	0	12 490
1.1.1.3	Promocja gospodarcza Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego (WOF Expo) (zwiększenie powiązań międzynarodowych gospodarki Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego. Uzyskanie wartości dodanej jaką jest rozwój powiązań między uczestnikami procesów gospodarczych)	UMiG (PWZ)	2019	2022	17 451	0	4 972	6 167	5 347	965	17 451
1.1.2.	- wydatki majątkowe				652 597	25 030	500 965	3 000	120 000	0	627 500
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	2019	25 097	20 530	965	0	0	0	0
1.1.2.2	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) - e-turystyka (podniesienie jakości życia mieszkańców i osób przyjezdnych, w tym turystów poprzez dostarczenie pakietu e-usług ułatwiających wielopłaszczyznową interakcję z gminami i korzystanie z usług publicznych przy wykorzystaniu technologii mobilnych)	UMiG (BKS)	2018	2019	504 500	4 500	500 000	0	0	0	504 500

1.1.2.3	Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny (Virtual WOF) - e-środowisko (stworzenie systemu zbierania i przetwarzania danych w czasie rzeczywistym dotyczących parametrów środowiskowych w dwóch obszarach - jakości powietrza oraz natężenia hałasu)	UMiG (OŚR)	2020	2021	123 000	0	0	3 000	120 000	0	123 000
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	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:				178 328 291	29 769 948	38 908 497	35 125 000	17 525 000	0	100 990 322
1.3.1.	<i>- wydatki bieżące</i>				<i>74 288 523</i>	<i>12 134 948</i>	<i>11 308 497</i>	<i>10 875 000</i>	<i>5 075 000</i>	<i>0</i>	<i>20 895 097</i>
1.3.1.1	Konserwacja oświetlenia ulicznego (właściwe utrzymanie infrastruktury oświetlenia ulicznego oraz zapewnienie bezpieczeństwa uczestnikom ruchu drogowego)	UMiG (DG)	2011	2021	1 818 097	149 792	149 792	160 000	160 000	0	320 000
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	2021	26 497 849	3 600 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	0	10 200 000

1.3.1.3	Przewóz osób na trasie linii autobusowej L28 - porozumienie z gminą Góra Kalwaria (rozwój międzygminnej komunikacji publicznej)	UMiG (DG)	2017	2021	293 000	60 000	65 000	65 000	65 000	0	195 000
1.3.1.4	Autobusowa komunikacja publiczna (komunikacja publiczna mieszkańców z terenów wiejskich na obszarze gminy)	UMiG (DG)	2011	2021	11 804 679	1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000	0	5 800 000
1.3.1.5	Konstanciński Rower Miejski (zwiększenie atrakcyjności gminy uzdrowskiej, umożliwienie odbywania podróży rowerem publicznym pomiędzy gminą Konstancin-Jeziorna, a miastem stołecznym Warszawa)	UMiG (DG)	2017	2021	1 695 861	347 156	348 705	350 000	350 000	0	700 000
1.3.1.6	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców gminy, w tym obsługa GPSZOK (odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców gminy, zgodnie z obowiązkiem nałożonym ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach)	UMiG (OŚR)	2013	2020	24 225 462	4 800 000	4 850 000	4 850 000	0	0	259 103
1.3.1.7	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	2020	2 231 939	300 000	300 000	350 000	0	0	753 088
1.3.1.8	Urządzanie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej oraz pielęgnacja i wycinka drzew i krzewów (pielęgnacja zieleni wysokiej na terenie gminy)	UMiG (OŚR)	2013	2020	1 352 310	260 000	200 000	200 000	0	0	493 070

1.3.1.9	Usługi w zakresie inwentaryzacji i pielęgnacji pomników przyrody (opieka i pielęgnacja pomników przyrody na terenie gminy)	UMiG (OŚR)	2014	2020	58 600	20 000	10 000	10 000	0	0	34 000
1.3.1.10	Usługi w zakresie wykonania nasadzeń zastępczych (nasadzenia realizowane zgodnie z decyzjami Starosty Piaseczyńskiego i Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków)	UMiG (OŚR)	2016	2020	630 180	140 000	140 000	140 000	0	0	420 000
1.3.1.11	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	2021	2 384 476	598 000	300 000	100 000	50 000	0	615 836
1.3.1.12	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	140 000	75 000	0	0	0	215 000
1.3.1.13	Profilaktyka opieki zdrowotnej na terenie gminnych szkół (pielęgniarki szkolne) (objęcie dodatkową opieką pielęgniarską dzieci i młodzież w gminnych szkołach podstawowych)	UMiG (OKZ)	2017	2020	590 000	220 000	220 000	150 000	0	0	590 000
1.3.1.14	Opracowanie koncepcji rozwoju układu drogowego w gminie Konstancin-Jeziorna (ocena celowości rezerwowania nowych terenów przeznaczonych pod drogi publiczne w mpzp)	UMiG (PP)	2018	2020	300 000	50 000	200 000	50 000	0	0	300 000
1.3.2.	- wydatki majątkowe				104 039 768	17 635 000	27 600 000	24 250 000	12 450 000		80 095 225

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	2021	26 397 739	3 500 000	1 000 000	3 000 000	5 000 000	0	10 885 766
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	2020	5 844 448	1 000 000	1 000 000	2 000 000	0	0	4 000 000
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	2021	650 000	50 000	200 000	200 000	200 000	0	650 000
1.3.2.4	Budowa sieci wod-kan we wsi Kierszek (zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków mieszkańców sołectwa Kierszek)	UMiG (IR)	2008	2021	5 780 695	500 000	500 000	4 000 000	500 000	0	5 500 000
1.3.2.5	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	2021	6 700 000	200 000	250 000	3 000 000	3 250 000	0	6 700 000
1.3.2.6	Budowa SUW Bielawa (poprawa warunków zaopatrzenia w wodę mieszkańców Bielawy)	UMiG (IR)	2017	2020	2 150 000	150 000	500 000	1 500 000	0	0	2 150 000
1.3.2.7	Przebudowa dróg wraz z odwodnieniem na terenie Skolimowa północno-zachodniego (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (IR)	2017	2021	6 856 949	800 000	1 000 000	2 000 000	3 000 000	0	6 697 459
1.3.2.8	Przebudowa dróg w Czarnowie (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (IR)	2017	2021	4 730 750	200 000	2 000 000	2 000 000	500 000	0	4 577 000

1.3.2.9	Projekt i budowa drogi 10KDL oraz drogi 4KL w Kierszku (poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina)	UMiG (DG)	2017	2019	657 362	120 000	500 000	0	0	0	620 000
1.3.2.10	Rozbudowa budynku OSP Jeziorna (przebudowa części budynku na potrzeby biblioteki oraz dobudowa zaplecza socjalnego dla straży pożarnej)	UMiG (IR)	2016	2019	1 050 430	250 000	750 000	0	0	0	1 000 000
1.3.2.11	Modernizacja budynku OSP Skolimów (poprawa warunków funkcjonowania strażnicy OSP oraz rozwój bazy kulturalnej)	UMiG (IR)	2017	2020	1 100 000	100 000	250 000	750 000	0	0	1 100 000
1.3.2.12	Rozbudowa i modernizacja ZSz Nr 1 przy ul. Wojewódzkiej w Konstancinie-Jeziornie (poprawa infrastruktury edukacyjno-wychowawczej w gminie Konstancin-Jeziorna)	UMiG (IR)	2016	2019	11 733 018	4 000 000	7 500 000	0	0	0	11 500 000
1.3.2.13	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	2020	2 319 311	1 000 000	1 000 000	200 000	0	0	2 200 000
1.3.2.14	Przebudowa Szkoły Podstawowej w Słomczynie (poprawa infrastruktury edukacyjno-wychowawczej w gminie Konstancin-Jeziorna)	UMiG (IR)	2018	2020	3 070 000	70 000	750 000	2 250 000	0	0	3 070 000
1.3.2.15	Uzupełnienie sieci kanalizacyjnej w ul. Uzdrawiskowej (uzupełnienie brakującego odcinka sieci kanalizacyjnej na terenie Konstancina-Jeziorny)	UMiG (IR)	2018	2019	180 000	30 000	150 000	0	0	0	180 000
1.3.2.16	Przebudowa willi "Gryf" na cele publiczne (adaptacja budynku na potrzeby Biblioteki Publicznej, świetlicy środowiskowej)	UMiG (IR)	2016	2019	6 167 250	1 500 000	4 500 000	0	0	0	6 000 000

1.3.2.17	Przebudowa willi Bialej (poprawa infrastruktury społeczno-opiekuńczej dla mieszkańców gminy)	UMiG (IR)	2017	2020	2 650 000	150 000	250 000	2 250 000	0	0	2 650 000
1.3.2.18	Projekt i budowa domu ludowego w Czarnowie (poprawa warunków infrastruktury dla mieszkańców Czarnowa)	UMiG (IR)	2017	2020	850 000	100 000	150 000	600 000	0	0	850 000
1.3.2.19	Przebudowa budynku dawnej szkoły w Kępie Okrzewskiej (wyeksponowanie walorów historycznych i kulturowych terenów nadrzecznych)	UMiG (IR)	2016	2019	1 187 580	411 320	700 000	0	0	0	1 111 320
1.3.2.20	Budowa fontanny w Parku Zdrojowym (poprawa walorów turystycznych w rejonie Parku Zdrojowego)	UMiG (IR)	2017	2019	593 680	93 680	500 000	0	0	0	593 680
1.3.2.21	Projekt i budowa domu ludowego w Parceli (poprawa warunków infrastruktury dla mieszkańców Parceli)	UMiG (IR)	2015	2020	800 856	10 000	250 000	500 000	0	0	760 000
1.3.2.22	Wykup gruntów pod inwestycje i drogi (nabywanie do zasobu nieruchomości gminy prawa własności nieruchomości oraz wypłata odszkodowań za ich nabycie, które w mpzp przeznaczone są pod cele publiczne)	UMiG (GN)	2017	2019	12 569 700	3 400 000	3 900 000	0	0	0	7 300 000

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr 681/VII/41/2017 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 20 grudnia 2017r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2018-2022

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2018-2022

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto uchwałę budżetową na rok 2018. 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, Rady Ministrów (dokument z czerwca 2017r.) oraz prognoz instytucji finansowych.

	2018	2019	2020	2021	2022
Wskaźniki Makroekonomiczne					
Inflacja	2,3%	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%
Wzrost PKB	3,8%	3,9%	3,9%	4,0%	4,0%
Stopy Procentowe					
WIBOR (6M)	1,81%	1,78%	1,78%	1,78%	1,78%
WIBOR (3M)	1,73%	1,70%	1,70%	1,70%	1,70%
Kursy Walut (średni w roku)					
PLN/Euro	4,25	4,27	4,27	4,27	4,27

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 2018 następuje wzrost planowanych dochodów gminy ogółem do przewidywanego wykonania 2017, w związku z faktem realnego obliczenia prognozowanych dochodów z tyt. podatków i opłat lokalnych oraz innych dochodów niepodatkowych na podstawie faktycznego wykonania powyższych dochodów w okresie od 1 stycznia do 30 września 2017r. Zmniejszono w porównaniu do 2017 roku planowane dochody z tytułu wpływów przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i wynika to faktu realnej możliwości uzyskania tych wpływów w roku 2018. Na niezmiennym poziomie w stosunku do roku 2017 pozostawiono dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych i wynika to z faktu potencjalnego popytu na rynku

nieruchomości. Kwota planu dochodów na 2018 rok jest kwotą bazową do osiągnięcia dochodów w latach 2019-2022. Dlatego też w roku 2019 zaplanowano wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2018 o wskaźnik śródniorocznej inflacji w wysokości 2,3%, a w latach kolejnych od 2020 do 2022 zaplanowano corocznie wzrost dochodów bieżących o wskaźnik śródniorocznej inflacji w wysokości 2,5% na podstawie wieloletniej prognozy budżetu państwa na lata 2018-2022. 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 2018 zaplanowany jest na poziomie wyższym niż w 2017 roku z uwagi na fakt, iż założono większe wpływy jakie gmina uzyska z tytułu egzekwowania zaległości z lat ubiegłych. W roku 2018 nie przewidywana jest zmiana stawek podatku od nieruchomości w stosunku do obowiązujących stawek w roku 2017. Niemniej jednak w kolejnych latach 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 2018 roku wartość stawki podatkowej na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania z 2017 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 2018 roku zostały założone na poziomie obowiązujących stawek z 2017 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 pozostający na stałym poziomie zasobem nieruchomości komunalnych będących w dyspozycji gminy i jednocześnie możliwych do sprzedaży nieruchomości gminnych, dla potrzeb prognozy przyjęto w roku 2018 poziom dochodów z tytułu sprzedaży majątku na poziomie takim samym jak w 2017 roku, czyli w wysokości 3.500.000 zł. Natomiast w latach 2019-2020 przyjęto dochody na wyższym, ale stałym poziomie w wysokości 6.000.000 zł, a w latach 2021-2022 założono dochody na poziomie 3.500.000 zł. Nie mniej jednak zasób komunalny gminy Konstancin-Jeziorna jest duży, a jego wartość księgową opiewa na kwotę ponad 1,2 mld zł. Oszacowane dochody ze sprzedaży majątku gminy w latach 2018-2022 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 przejściowego 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 planu z roku 2017, czyli w wysokości 600.000 zł pomimo tego, iż przewidywane wykonanie na koniec roku 2017 zakłada się na poziomie blisko 858.000 zł. Gmina Konstancin-Jeziorna przewiduje w 2018 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 2018 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 2018 zaplanowano w stosunku do planu roku 2017 spadek tych dochodów o 25% i wynika to z analizy wpływów za III kw. roku 2017. Natomiast w latach kolejnych, tj. od 2019 do 2022 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 2018 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 działów, rozdziałów i paragrafów 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 projekcie uchwały budżetowej na rok 2018. Jednak w 2019 roku następuje spadek prognozowanych wydatków bieżących o blisko 10% w stosunku do planu tych wydatków na 2018 rok i wiąże się to z tym, iż w 2019 roku nastąpi

nieznaczne zmniejszenie planowanych wydatków, z uwagi na możliwości osiągnięcia dochodów własnych na poziomie realnym do osiągnięcia przez gminę, jak również związane jest to ze spłatami rat kapitałowych, których termin płatności przypadać będzie na 2019 rok i lata następne. Niemniej jednak od 2020 roku wysokość wydatków bieżących wzrasta corocznie o wskaźnik inflacji ustalony na podstawie założeń makroekonomicznych w latach 2018-2022.

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. Należy również zaznaczyć, iż resort edukacji zakłada w latach 2018-2020 podwyżki dla nauczycieli, w kwietniu 2018r. o 5%, następny wzrost wynagrodzeń przewidziany jest na styczeń 2019r. (5%) i styczeń 2020r. (5%). Zatem płace dla nauczycieli wg. resortu edukacji w styczniu 2020 będą wyższe o 15% od obecnie obowiązujących.

Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST (poz. 11.2) przyjęto wielkość wydatków zaplanowanych w projekcie uchwały budżetowej na 2018 rok w rozdziałach 75022 i 75023 oraz zaplanowano ich wzrost na poziomie zbliżonym do wskaźnika inflacji.

W latach 2018-2022 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 (w tym I strefa biletowa), autobusowa komunikacja publiczna (w tym darmowa komunikacja liniami "L" dla posiadaczy „Konstancińskiej Karty Mieszkańca”), Konstanciński Rower Miejski, 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, profilaktyka opieki zdrowotnej na terenie gminnych szkół, opracowanie koncepcji rozwoju układu drogowego w gminie, 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. W roku 2018 założono zaciągnięcie preferencyjnych pożyczek z WFOŚiGW w Warszawie i NFOŚiGW w Warszawie w łącznej wysokości 9.490.492 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy na 2018 rok. Przy planowaniu zaciągnięcia powyższych pożyczek przyjęto następujące założenia:

- okres zaciągnięcia zobowiązania w 2018 roku ze spłatami rat kapitałowych w latach 2019-2022,
- stopa procentowa planowanych do zaciągnięcia pożyczek jest stała i wynosi średnio w roku 2,5%.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) w latach 2018-2022 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 2017 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 jak również planowanych do zaciągnięcia pożyczek w roku 2018.

Wynik budżetu wykazany jest w poz. 3 tabeli i wynika z różnicy między dochodami i wydatkami budżetowymi. W latach 2019-2022 zakładany jest wynik dodatni w celu sfinansowania spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. W latach 2019-2022 nie przewiduje się zaciągania jakichkolwiek 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 pomniejszonej 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 2018, jak i we wszystkich latach objętych prognozą spełnia obowiązujące kryteria ustawowe.