

ZARZĄDZENIE NR 3/VIII/2022
BURMISTRZA GMINY KONSTANCIN-JEZIORNA

z dnia 4 stycznia 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2022-2028.

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. W Uchwale 470/VIII/34/2021 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 15 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2022-2028 zmienia się załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2022-2028, który otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Kazimierz Janczuk

Załącznik do zarządzenia Nr 3/VIII/2022
 Burmistrza Gminy Konstancin-Jeziorna
 z dnia 4 stycznia 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2022-2028

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021 3kw.	2021 pw.	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Dochody ogółem	190 603 288,32	191 346 750,00	202 070 221,00	178 100 288,00	180 557 583,00	186 916 317,00	192 069 883,00	195 154 861,00	201 298 043,00	207 492 637,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	183 596 617,72	185 523 691,00	195 392 308,00	171 337 950,00	177 557 583,00	183 916 317,00	189 069 883,00	195 154 861,00	201 298 043,00	207 492 637,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	85 055 970,00	90 685 872,00	90 685 872,00	88 398 196,00	91 503 899,00	94 505 085,00	97 546 613,00	100 686 029,00	103 855 474,00	107 051 444,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	4 379 531,51	3 500 000,00	3 500 000,00	5 669 220,00	5 868 397,00	6 060 871,00	6 255 933,00	6 457 272,00	6 660 537,00	6 865 503,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	19 856 399,00	20 160 683,00	28 845 653,00	20 324 827,00	21 038 901,00	21 728 944,00	22 428 263,00	23 150 089,00	23 878 819,00	24 613 648,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	37 221 328,15	35 519 595,00	36 482 553,00	17 802 891,00	18 628 362,00	19 232 784,00	19 645 330,00	20 277 590,00	20 915 898,00	21 559 548,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	37 083 389,06	35 657 541,00	35 878 230,00	39 142 816,00	40 518 024,00	42 388 633,00	43 193 744,00	44 583 881,00	45 987 315,00	47 402 494,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	11 681 089,64	12 320 000,00	12 320 000,00	12 560 000,00	13 001 272,00	13 427 694,00	13 859 848,00	14 305 910,00	14 756 239,00	15 210 336,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	7 006 670,60	5 823 059,00	6 677 913,00	6 762 338,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	139 897,69	4 800 000,00	4 800 000,00	6 250 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	4 656 963,60	701 679,00	1 556 533,00	312 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	185 516 679,58	213 208 940,00	201 116 867,00	210 763 697,00	195 738 124,00	180 596 317,00	185 749 883,00	188 834 861,00	194 978 043,00	201 072 637,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	164 234 771,25	185 987 047,00	182 025 034,00	171 181 145,00	166 861 874,00	170 196 317,00	173 434 572,00	176 623 984,00	179 875 338,00	184 546 815,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	52 893 520,58	61 603 863,00	59 434 627,00	66 484 042,00	62 003 550,00	64 038 728,00	66 140 360,00	68 176 692,00	70 258 302,00	72 385 520,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	0,00	40 000,00	0,00	70 000,00	931 676,00	827 931,00	647 933,00	467 935,00	287 937,00	98 969,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	21 281 908,33	27 221 893,00	19 091 833,00	39 582 552,00	28 876 250,00	10 400 000,00	12 315 311,00	12 210 877,00	15 102 705,00	16 525 822,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	21 281 908,33	27 221 893,00	19 091 833,00	39 582 552,00	28 876 250,00	10 400 000,00	12 315 311,00	12 210 877,00	15 102 705,00	16 525 822,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	4 126 147,37	3 062 413,00	2 399 245,00	3 632 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	5 086 608,74	-21 862 190,00	953 354,00	-32 663 409,00	-15 180 541,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 420 000,00

3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 420 000,00
4	Przychody budżetu	13 902 320,11	21 862 190,00	0,00	32 663 409,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	2 873 261,00	0,00	16 519 459,00	16 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	2 873 261,00	0,00	16 519 459,00	15 180 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	13 902 320,11	18 988 929,00	0,00	16 143 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	18 988 929,00	0,00	16 143 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	819 459,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 420 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	819 459,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 320 000,00	6 420 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	486,00	2 873 261,00	0,00	16 519 459,00	31 700 000,00	25 380 000,00	19 060 000,00	12 740 000,00	6 420 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy										
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	19 361 846,47	-463 356,00	13 367 274,00	156 805,00	10 695 709,00	13 720 000,00	15 635 311,00	18 530 877,00	21 422 705,00	22 945 822,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	33 264 166,58	18 525 573,00	13 367 274,00	16 300 755,00	10 695 709,00	13 720 000,00	15 635 311,00	18 530 877,00	21 422 705,00	22 945 822,00

8	Wskaźnik spłaty zobowiązań											
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	0,00%	0,03%	0,00%	0,05%	1,10%	4,34%	4,11%	3,88%	3,66%	3,51%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	14,22%	-0,33%	8,37%	0,15%	7,32%	8,83%	9,61%	10,86%	12,04%	12,39%	
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	15,00%	18,37%	15,45%	13,62%	11,89%	8,55%	7,24%	6,93%	

8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	15,00%	19,59%	16,66%	14,84%	13,11%	9,80%	8,48%	8,17%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	383 954,00	344 674,00	334 682,00	20 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	383 954,00	344 674,00	334 682,00	20 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	383 954,00	312 425,00	302 433,00	20 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	450 856,00	298 877,00	99 452,00	312 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	450 856,00	298 877,00	99 452,00	312 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	450 856,00	298 877,00	99 452,00	312 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	507 631,13	233 500,00	227 255,00	25 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	507 631,13	233 500,00	227 255,00	25 946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	466 735,60	146 724,00	141 728,00	20 757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 151 305,00	1 422 292,00	1 173 010,00	93 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 151 305,00	1 422 292,00	1 173 010,00	93 203,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	298 877,00	99 452,00	74 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	35 447 944,00	35 111 174,00	35 111 174,00	38 680 616,00	38 170 760,00	19 314 000,00	6 468 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	21 067 368,00	23 200 158,00	23 200 158,00	9 275 195,00	9 495 760,00	8 914 000,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 380 576,00	11 911 016,00	11 911 016,00	29 405 421,00	28 675 000,00	10 400 000,00	6 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	17,00	486,00	486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	17,00	486,00	486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	1 332 772,70	38 736,60	38 736,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

do Zarządzenia Nr 3/VIII/2021 Burmistrza Gminy Konstancin-Jeziorna z dnia
4 stycznia 2022 r. w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna
na lata 2022-2028

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna
na lata 2022-2028.

W okresie prognozy dostosowano kwotę długu. W załączniku nr 1 do WPF kwota długu Gminy uwzględniała planowany przychód na dzień 30 września 2021 r., którego Gmina nie zrealizowała w 2021 r. Konieczne jest zatem dostosowanie kwoty długu do stanu na dzień 31.12.2021 r.

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Marta Niedzielska

BURMISTRZ

mgr Kazimierz Jędrzejko