

Projekt

z dnia 24 stycznia 2019 r.

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ KONSTANCIN-JEZIORNA**

z dnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2019-2023

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 z późn. zm.) 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 2018 r., poz. 994 z późn. zm.), uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2019-2023 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Ustala wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Konstancin-Jeziorna realizowanych w latach 2019-2023 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 2018 r. traci moc 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 wraz z jej zmianami w 2018 roku.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Konstancin-Jeziorna.

Wieloletnia prognoza finansowa gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2019-2023

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	168 287 468,00	160 238 532,00	92 557 179,00	3 700 000,00	24 923 125,00	11 800 000,00	16 955 067,00	18 797 137,00	8 048 936,00	2 900 000,00	4 648 936,00	
2020	172 461 420,00	164 211 420,00	94 685 995,00	3 790 000,00	25 496 360,00	12 071 400,00	17 345 100,00	19 267 100,00	8 250 000,00	5 000 000,00	147 200,00	
2021	175 316 700,00	168 316 700,00	97 053 150,00	3 885 000,00	26 134 000,00	12 373 190,00	17 778 750,00	19 748 800,00	7 000 000,00	4 000 000,00	96 000,00	
2022	176 500 000,00	172 500 000,00	99 480 000,00	3 982 000,00	26 787 350,00	12 682 520,00	18 223 200,00	20 240 520,00	4 000 000,00	3 500 000,00	0,00	
2023	180 812 500,00	176 812 500,00	101 967 000,00	4 081 500,00	27 457 000,00	13 000 000,00	18 678 800,00	20 746 500,00	4 000 000,00	3 500 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór służy także do lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x	
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przyjętych 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 ⁴⁾		odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
2019	191 865 028,00	147 639 785,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	44 225 243,00	
2020	169 111 420,00	140 211 420,00	0,00	0,00	x	145 600,00	145 600,00	0,00	0,00	28 900 000,00	
2021	171 966 700,00	145 981 200,00	0,00	0,00	x	118 620,00	118 620,00	0,00	0,00	25 985 500,00	
2022	173 150 000,00	149 630 700,00	0,00	0,00	x	72 300,00	72 300,00	0,00	0,00	23 519 300,00	
2023	177 462 500,00	153 371 500,00	0,00	0,00	x	45 650,00	45 650,00	0,00	0,00	24 091 000,00	

4) W pozycji wykazuje się koszty dla lat budżetowych 2013-2016.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
				na pokrycie deficytu budżetu ^x					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-23 577 560,00	23 614 774,00	10 000 000,00	10 000 000,00	214 774,00	177 560,00	13 400 000,00	13 400 000,00	0,00	0,00
2020	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności: kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				Kwota zobowiązań przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	Kwota zobowiązań przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	Kwota zobowiązań przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			z tego:											
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x									
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2			
2019	37 214,00	37 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 400 000,00	0,00	12 598 747,00	22 813 521,00			
2020	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 050 000,00	0,00	24 000 000,00	24 000 000,00			
2021	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	22 335 500,00	22 335 500,00			
2022	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350 000,00	0,00	22 869 300,00	22 869 300,00			
2023	3 350 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 441 000,00	23 441 000,00			

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	0,03%	0,03%	0,00	0,03%	9,21%	15,06%	16,77%	TAK	TAK
2020	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	16,82%	12,11%	13,82%	TAK	TAK
2021	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	15,02%	11,31%	13,02%	TAK	TAK
2022	1,94%	1,94%	0,00	1,94%	14,94%	13,68%	13,68%	TAK	TAK
2023	1,88%	1,88%	0,00	1,88%	14,90%	15,59%	15,59%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	56 211 835,00	15 777 596,00	25 882 609,00	14 439 943,00	11 442 666,00	33 025 889,00	7 158 068,00	4 041 286,00
2020	3 350 000,00	3 350 000,00	59 640 750,00	16 166 500,00	42 194 571,00	14 163 751,00	28 030 820,00	27 800 000,00	1 100 000,00	0,00
2021	3 350 000,00	3 350 000,00	63 577 040,00	16 570 660,00	31 105 400,00	8 685 400,00	22 420 000,00	22 320 000,00	3 665 500,00	0,00
2022	3 350 000,00	3 350 000,00	67 773 125,00	16 985 000,00	9 345 000,00	145 000,00	9 200 000,00	9 200 000,00	14 319 300,00	0,00
2023	3 350 000,00	3 350 000,00	72 246 150,00	17 409 625,00	8 200 000,00	0,00	8 200 000,00	8 200 000,00	15 891 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, imie rz splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) 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).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych do najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	4 996,00	4 996,00	4 996,00	4 648 936,00	4 648 936,00	4 648 936,00	156 245,00	154 996,00	156 245,00
2020	4 996,00	4 996,00	4 996,00	150 800,00	150 800,00	150 800,00	6 245,00	4 996,00	6 245,00
2021	4 996,00	4 996,00	4 996,00	96 000,00	96 000,00	96 000,00	6 245,00	4 996,00	6 245,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) 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.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			w tym:		w tym:		
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu 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	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	5 947 314,00	4 648 936,00	5 947 314,00	1 299 627,00	1 299 627,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	230 820,00	150 800,00	226 320,00	76 769,00	76 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	120 000,00	96 000,00	120 000,00	25 249,00	25 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) 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, do których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyktowanego dochodu obliczonego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	37 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.11 powyżej 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 zadano 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 zadano 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 oznaczane symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2019-2023

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				183 548 831,00	25 882 609,00	42 194 571,00	31 105 400,00	9 345 000,00	8 200 000,00	80 449 278,00
1.a	- wydatki bieżące				83 740 887,00	14 439 943,00	14 163 751,00	8 685 400,00	145 000,00	0,00	8 611 777,00
1.b	- wydatki majątkowe				99 807 944,00	11 442 666,00	28 030 820,00	22 420 000,00	9 200 000,00	8 200 000,00	71 837 501,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 597 466,00	1 227 911,00	237 065,00	126 245,00	0,00	0,00	1 591 221,00
1.1.1	- wydatki bieżące				24 980,00	6 245,00	6 245,00	6 245,00	0,00	0,00	18 735,00
1.1.1.2	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	Urząd Miasta i Gminy	2018	2019	12 490,00	6 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 245,00
1.1.1.3	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	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	12 490,00	0,00	6 245,00	6 245,00	0,00	0,00	12 490,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 572 486,00	1 221 666,00	230 820,00	120 000,00	0,00	0,00	1 572 486,00
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	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	504 500,00	500 000,00	4 500,00	0,00	0,00	0,00	504 500,00
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	Urząd Miasta i Gminy	2020	2021	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.1.2.4	Rozwój usług cyfrowych w Gminie Konstancin-Jeziorna - Poprawa dostępu do usług publicznych świadczonych elektronicznie poprzez informatyzację Urzędu Miasta i Gminy Konstancin-Jeziorna	Urząd Miasta i Gminy	2019	2020	947 986,00	721 666,00	226 320,00	0,00	0,00	0,00	947 986,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				181 951 365,00	24 654 698,00	41 957 506,00	30 979 155,00	9 345 000,00	8 200 000,00	78 858 057,00
1.3.1	- wydatki bieżące				83 715 907,00	14 433 698,00	14 157 506,00	8 679 155,00	145 000,00	0,00	8 593 042,00

Strona 1

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.1.1	Autobusowa komunikacja publiczna - Komunikacja publiczna mieszkańców z terenów wiejskich na obszarze gminy	Urząd Miasta i Gminy	2011	2021	14 242 925,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	2 663 208,00
1.3.1.6	Konserwacja oświetlenia ulicznego - Właściwe utrzymanie infrastruktury oświetlenia ulicznego oraz zapewnienie bezpieczeństwa uczestnikom ruchu drogowego	Urząd Miasta i Gminy	2011	2021	1 485 961,00	149 792,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.1.9	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	Urząd Miasta i Gminy	2013	2021	24 625 462,00	4 850 000,00	4 850 000,00	400 000,00	0,00	0,00	207 503,00
1.3.1.10	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	Urząd Miasta i Gminy	2011	2021	32 631 298,00	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	868 500,00
1.3.1.12	Urządzanie i utrzymanie terenów zieleni miejskiej oraz pielęgnacja i wycinka drzew i krzewów - Pielęgnacja zieleni wysokiej na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy	2013	2020	1 465 090,00	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.1.13	Usługi w zakresie inwentaryzacji i pielęgnacji pomników przyrody - Opieka i pielęgnacja pomników przyrody na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy	2014	2020	69 296,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.14	Usługi w zakresie wykonania nasadzeń zastępczych - Nasadzenia realizowane zgodnie z decyzjami Starosty Piaseczyńskiego i Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków	Urząd Miasta i Gminy	2016	2020	620 087,00	150 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00
1.3.1.15	Usługi wyłapywania, leczenia i utrzymania bezdomnych zwierząt - Odławianie i zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom z terenu gminy, zgodnie z obowiązkiem nałożonym ustawą o ochronie zwierząt	Urząd Miasta i Gminy	2013	2020	2 127 539,00	300 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.1.17	Konstanciński Rower Miejski - Zwiększenie atrakcyjności gminy uzdrowskiej, umożliwienie odbywania podróży rowerem publicznym pomiędzy gminą Konstancin-Jeziorna, a miastem stołecznym Warszawa	Urząd Miasta i Gminy	2017	2021	1 727 236,00	350 000,00	365 000,00	365 000,00	0,00	0,00	732 795,00
1.3.1.18	Opracowania z zakresu zagospodarowania przestrzennego, w tym operat uzdrowski - Opracowanie dokumentów planistycznych określających politykę przestrzenną gminy i zasady zagospodarowania i zabudowy terenów	Urząd Miasta i Gminy	2009	2022	1 944 103,00	370 000,00	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	296 000,00
1.3.1.23	Przewóz osób na trasie linii autobusowej L28 - porozumienie z gminą Górze Kalwaria - Rozwój międzygminnej komunikacji publicznej	Urząd Miasta i Gminy	2017	2021	395 692,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.25	Profilaktyka opieki zdrowotnej na terenie gminnych szkół (pielęgniarki szkolne) - Objęcie dodatkową opieką pielęgniarską dzieci i młodzież w gminnych szkołach podstawowych	Urząd Miasta i Gminy	2017	2020	670 000,00	250 000,00	223 600,00	0,00	0,00	0,00	473 600,00
1.3.1.26	Opracowanie koncepcji rozwoju układu drogowego w gminie Konstancin-Jeziorna - Ocena celowości rezerwowania nowych terenów przeznaczonych pod drogi publiczne w mpzp	Urząd Miasta i Gminy	2018	2021	300 000,00	150 000,00	100 000,00	44 096,00	0,00	0,00	294 096,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.1.27	Dzierżawa terenu dz. ew. 118/5 z obr. Słomczyn - Możliwość korzystania przez gminę z drogi dojazdowej	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	11 010,00	3 670,00	3 670,00	0,00	0,00	0,00	7 340,00
1.3.1.28	Dzierżawa części dz. ew. 182 z obr. Czarnów - Uzyskanie prawa do dysponowania terenem w celu wybudowania gminnej sieci wod-kan w sołectwie Czarnów	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	15 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Użytkowanie dz. ew. nr 33/1 z obrębu 03-08 stanowiącej wody rzeki Jeziorki - Umożliwienie uprawiania rekreacji, turystyki, sportów wodnych oraz amatorskiego połowu ryb z pomostu rekreacyjno-widokowego przy Hugonówce	Urząd Miasta i Gminy	2018	2021	708,00	236,00	236,00	59,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	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	Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji	2016	2022	964 500,00	145 000,00	160 000,00	170 000,00	95 000,00	0,00	570 000,00
1.3.1.31	Umowy z zakresu świadczenia usług prawnych Urzędu - Zapewnienie kompleksowej obsługi prawnej dla Wydziału Planowania Przestrzennego oraz Biura Zamówień Publicznych	Urząd Miasta i Gminy	2019	2021	420 000,00	140 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				98 235 458,00	10 221 000,00	27 800 000,00	22 300 000,00	9 200 000,00	8 200 000,00	70 265 015,00
1.3.2.5	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	Urząd Miasta i Gminy	2012	2023	31 607 243,00	2 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	14 752 009,00
1.3.2.10	Projekt i budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Czarnowie - Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków dla mieszkańców terenu Czarnowa	Urząd Miasta i Gminy	2013	2020	7 330 142,00	1 500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie 6 wsi - Uzupełnienie sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie 6 wsi	Urząd Miasta i Gminy	2017	2023	1 069 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	972 400,00
1.3.2.26	Przebudowa dróg wraz z odwodnieniem na terenie Skolimowa północno-zachodniego - Poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina	Urząd Miasta i Gminy	2017	2023	10 638 242,00	1 400 000,00	2 000 000,00	2 100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	8 475 582,00
1.3.2.27	Przebudowa dróg w Czarnowie - Poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina	Urząd Miasta i Gminy	2017	2022	7 209 651,00	50 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	0,00	7 017 408,00
1.3.2.30	Rozbudowa budynku OSP Jeziorna - Przebudowa części budynku na potrzeby biblioteki oraz dobudowa zaplecza socjalnego dla straży pożarnej	Urząd Miasta i Gminy	2016	2020	4 057 135,00	2 700 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	681 848,00
1.3.2.36	Przebudowa budynku dawnej szkoły w Kępie Okrzewskiej - wyeksponowanie walorów historycznych i kulturowych terenów nadrzecznych	Urząd Miasta i Gminy	2016	2020	2 479 527,00	1 600 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	231 933,00
1.3.2.38	Projekt i budowa drogi 10KDL oraz drogi 4KL w Kierszku - Poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina	Urząd Miasta i Gminy	2017	2021	1 157 361,00	120 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3.2.40	Modernizacja budynku OSP Skolimów - Poprawa warunków funkcjonowania strażnicy OSP oraz rozwój bazy kulturalnej	Urząd Miasta i Gminy	2017	2021	1 550 000,00	50 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 510 640,00
1.3.2.42	Budowa SUW Bielawa - Poprawa warunków zaopatrzenia w wodę mieszkańców Bielawy	Urząd Miasta i Gminy	2017	2021	3 001 000,00	1 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	3 001 000,00
1.3.2.45	Przebudowa willi Białej - Poprawa infrastruktury społeczno-opiekunczej dla mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy	2017	2021	4 112 890,00	60 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 033 555,00
1.3.2.49	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	Urząd Miasta i Gminy	2017	2023	10 406 000,00	160 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	9 938 600,00
1.3.2.50	Przebudowa Szkoły Podstawowej w Słomczynie - Poprawa infrastruktury edukacyjno-wychowawczej w gminie Konstancin-Jeziorna	Urząd Miasta i Gminy	2018	2021	10 257 920,00	130 000,00	4 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	10 014 872,00
1.3.2.54	Przebudowa ul. Powińskiej wraz z infrastrukturą - Poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	1 650 000,00	150 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 502 646,00
1.3.2.57	Przebudowa ulicy Uzdrawiskowej wraz z infrastrukturą - Poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina oraz uzupełnienie brakującego odcinka sieci kanalizacyjnej na terenie Konstancina-Jeziorny	Urząd Miasta i Gminy	2018	2020	1 709 347,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 512 522,00

UZASADNIENIE

do Uchwały Nr/VIII/4/2019 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 29 stycznia 2019r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2019-2023

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2019-2023

Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na kolejne lata przyjęto projekt uchwały budżetowej na rok 2019. 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 2018r.), informacji Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie dla jednostek samorządu terytorialnego oraz prognoz instytucji finansowych.

	2019	2020	2021	2022	2023
Wskaźniki Makroekonomiczne					
Inflacja	2,3%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%
Wzrost PKB	3,8%	3,9%	3,9%	4,0%	4,0%
Stopy Procentowe					
WIBOR (6M)	1,80%	1,78%	1,78%	1,78%	1,78%
WIBOR (3M)	1,72%	1,70%	1,70%	1,70%	1,70%
Kursy Walut (średni w roku)					
PLN/Euro	4,31	4,35	4,35	4,35	4,35

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 2019 następuje wzrost planowanych dochodów gminy ogółem do przewidywanego wykonania 2018, 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 2018r. Pozostawiano na niezmiennym poziomie w porównaniu do 2018 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 zmniejszonym poziomie w stosunku do roku

2018 przedstawiono dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych i wynika to z faktu potencjalnego popytu na rynku nieruchomości. Kwota planu dochodów na 2019 rok jest kwotą bazową do osiągania dochodów w latach 2020-2023. 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 2023 zaplanowano corocznie wzrost dochodów bieżących o wskaźnik śródniorocznej inflacji w wysokości 2,5% na podstawie wieloletniej prognozy budżetu państwa na lata 2019-2023. 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 2019 zaplanowany jest na poziomie wyższym niż w 2018 roku z uwagi na fakt, iż założono większe wpływy jakie gmina uzyska z tytułu egzekwowania zaległości z lat ubiegłych. W roku 2019 nie przewidywana jest zmiana stawek podatku od nieruchomości w stosunku do obowiązujących stawek w roku 2018. 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 2019 roku wartość stawki podatkowej na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania z 2018 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 2019 roku zostały założone na poziomie obowiązujących stawek z 2018 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 2019 poziom dochodów z tytułu sprzedaży majątku na poziomie niższym jak planowane w 2018 roku, czyli w wysokości 2.900.000 zł. Natomiast w latach 2020-2021 przyjęto dochody na wyższym poziomie, w roku 2020 w wysokości 5.000.000 zł w roku 2021 w wysokości 4.000.000 zł a w latach 2022-2023 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 1,3 mld zł. Oszacowane dochody ze sprzedaży majątku gminy w latach 2019-2023 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 2018, czyli w wysokości 600.000 zł pomimo tego, iż przewidywane wykonanie na koniec roku 2018 zakłada się na poziomie blisko 700.000 zł. Gmina Konstancin-Jeziorna przewiduje w 2019 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 2019 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 2019 zaplanowano w stosunku do planu roku 2018 spadek tych dochodów o 18% i wynika to z analizy wpływów za III kw. roku 2018. Natomiast w latach kolejnych, tj. od 2020 do 2023 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 2019 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 2019. Jednak w 2020 roku następuje spadek prognozowanych wydatków bieżących o blisko 5% w

stosunku do planu tych wydatków na 2019 rok i wiąże się to z tym, iż w 2020 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 2020 rok i lata następne. Niemniej jednak od 2021 roku wysokość wydatków bieżących wzrasta corocznie o wskaźnik inflacji ustalony na podstawie założeń makroekonomicznych w latach 2019-2023.

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 2019-2020 podwyżki dla nauczycieli, w styczniu 2019r. o 5%, następny wzrost wynagrodzeń przewidziany jest na styczeń 2020r. (5%). Zatem płace dla nauczycieli wg. resortu edukacji w styczniu 2020 będą wyższe o 10% od obecnie obowiązujących.

Do ustalenia wysokości wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST (poz. 11.2) przyjęto wielkość wydatków zaplanowanych w projekcie uchwały budżetowej na 2019 rok w rozdziałach 75022 i 75023 oraz zaplanowano ich wzrost na poziomie zbliżonym do wskaźnika inflacji.

W latach 2019-2023 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, 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 umowy z zakresu świadczenia usług prawnych na rzecz Urzędu i 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 2019 założono zaciągnięcie preferencyjnych pożyczek z WFOŚiGW w Warszawie i NFOŚiGW w Warszawie w łącznej wysokości 13.400.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy na 2019 rok. Przy planowaniu zaciągnięcia powyższych pożyczek przyjęto następujące założenia:

- okres zaciągnięcia zobowiązania w 2019 roku ze spłatami rat kapitałowych w latach 2020-2023,
- stopa procentowa planowanych do zaciągnięcia pożyczek jest stała i wynosi średnio w roku 2,5%.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) w latach 2019-2023 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 2018 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 2019.

Wynik budżetu wykazany jest w poz. 3 tabeli i wynika z różnicy między dochodami i wydatkami budżetowymi. W latach 2020-2023 zakładany jest wynik dodatni w celu sfinansowania spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. W latach 2020-2023 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 2019, jak i we wszystkich latach objętych prognozą spełnia obowiązujące kryteria ustawowe.