

ZARZĄDZENIE NR 266/IX/2025
BURMISTRZA GMINY KONSTANCIN-JEZIORNA

z dnia 17 listopada 2025 r.

w sprawie przedłożenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026 - 2030

Na podstawie art 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkładam Radzie Miejskiej projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026-2030 wraz z wyjaśnieniem wartości w niej przyjętych.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026-2030 wraz z wyjaśnieniem wartości w niej przyjętych przedkładam Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie, celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

SKARBNIK GMINY


Edyta Tchorzewska

Michał Wiśniewski

BURMISTRZ


Michał Wiśniewski

GMINA KONSTANCIN-JEZIORNA



PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KONSTANCIN-JEZIORNA NA LATA 2026-2030

Listopad 2025

Projekt

UCHWAŁA NR ...
Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Konstancin-Jeziorna, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026-2030 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Konstancin-Jeziorna do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Konstancin-Jeziorna do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Konstancin-Jeziorna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6. Traci moc Uchwała nr 98/IX/11/2024 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 17.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2025-2030 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

SKARBNIK GMINY


Edyta Tchorzevska

BURMISTRZ

Marcin Wiśniewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026 - 2030

Lp.	Wykazanie	2025 3kw.	2025 pw.	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	258 048 019,54	258 436 180,54	256 398 781,00	267 331 481,26	265 658 054,00	273 059 128,00	280 406 534,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	245 101 171,22	245 864 240,17	248 755 981,00	256 218 661,00	263 658 054,00	271 059 128,00	278 406 534,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	152 480 600,60	152 480 600,60	161 091 954,00	165 924 713,00	170 736 530,00	175 517 153,00	180 256 116,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	27 241 367,52	27 241 367,52	18 406 658,00	18 958 858,00	19 508 665,00	20 054 908,00	20 596 391,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	1 733 022,00	1 733 022,00	8 788 575,00	9 052 232,00	9 323 799,00	9 603 513,00	9 891 618,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 495 184,23	12 961 095,98	8 550 432,00	8 806 945,00	9 062 346,00	9 316 092,00	9 567 626,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	51 150 996,87	51 448 154,07	51 918 362,00	53 475 913,00	55 026 714,00	56 567 462,00	58 094 783,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	15 418 770,00	15 418 770,00	15 424 840,00	15 887 585,00	16 348 325,00	16 806 078,00	17 259 842,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	12 946 848,32	12 571 940,37	7 642 800,00	11 112 820,26	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	5 475 000,00	5 475 000,00	3 927 800,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 055 478,41	6 680 570,46	3 500 000,00	7 612 820,26	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2	Wydatki ogółem	274 683 175,70	269 717 706,72	286 848 781,00	275 331 481,26	261 658 054,00	269 059 128,00	276 406 534,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	222 425 722,18	223 121 409,20	227 882 784,60	233 022 977,00	240 150 906,00	246 690 439,00	252 905 328,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	99 929 667,62	99 476 914,15	102 543 883,60	106 132 920,00	109 767 973,00	113 390 316,00	116 480 202,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	70 000,00	70 000,00	250 000,00	175 000,00	500 000,00	300 000,00	100 000,00
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

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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	52 257 453,52	46 596 297,52	58 965 996,40	42 308 504,26	21 507 148,00	22 368 689,00	23 501 206,00		
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	52 257 453,52	46 596 297,52	58 965 996,40	42 308 504,26	21 507 148,00	22 368 689,00	23 501 206,00		
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	6 466 120,00	6 486 120,00	1 665 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Wynik budżetu	-16 635 156,16	-11 281 526,18	-30 450 000,00	-8 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
4	Przychody budżetu	16 635 156,16	11 281 526,18	31 450 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 332 751,52	2 332 751,52	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 332 751,52	2 332 751,52	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	12 514 233,64	7 160 603,66	31 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	12 514 233,64	7 160 603,66	30 450 000,00	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:	1 788 171,00	1 788 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 788 171,00	1 788 171,00	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		
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	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		
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00		
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		

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:	5 000 000,00	5 000 000,00	22 742 830,97	20 873 196,40	23 195 684,00	23 507 148,00	24 368 689,00	25 501 206,00	25 501 206,00	25 501 206,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	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	22 675 449,04	22 742 830,97	20 873 196,40	23 195 684,00	23 507 148,00	24 368 689,00	25 501 206,00	25 501 206,00	25 501 206,00	25 501 206,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	36 977 853,68	31 691 605,63	52 323 196,40	23 195 684,00	23 507 148,00	24 368 689,00	25 501 206,00	25 501 206,00	25 501 206,00	25 501 206,00
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)	0,03%	0,03%	0,52%	0,47%	1,77%	1,64%	1,53%	1,53%	1,53%	1,53%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	9,78%	9,79%	8,79%	9,45%	9,43%	9,42%	9,52%	9,52%	9,52%	9,52%

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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	16,95%	15,19%	14,50%	12,62%	10,77%
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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	16,95%	15,19%	14,50%	12,62%	10,77%
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
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
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	92 503,40	123 035,41	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:	83 129,00	113 661,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	60 600,00	85 795,01	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	0,00	0,00	0,00	0,00	7 612 820,26	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	7 612 820,26	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	7 612 820,26	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	94 103,00	94 103,27	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:	94 103,00	94 103,27	0,00	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	69 654,00	69 654,22	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	13 694 820,26	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	7 612 820,26	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	0,00	0,00	0,00	7 612 820,26	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:	42 761 867,52	42 761 867,52	56 684 521,00	57 294 820,26	16 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	13 174 628,00	13 174 628,00	14 129 521,00	15 200 000,00	16 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	29 587 239,52	29 587 239,52	42 555 000,00	42 094 820,26	0,00	0,00	0,00	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
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

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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	8 641,56	8 641,56	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	8 641,56	8 641,56	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
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
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	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
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
10.9	Wzrostniejsza 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
10.10	Wypuk 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
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBEK GMINY
Edyta Tchorzewska

BURMISTRZ
Marian Śniećkowski

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr...
Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna
z dnia.....

Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w latach 2026-2028

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				292 533 805,26	56 684 521,00	57 294 820,26	16 330 000,00	121 807 875,26
1.a	- wydatki bieżące				111 083 589,00	14 129 521,00	15 200 000,00	16 330 000,00	45 611 586,00
1.b	- wydatki majątkowe				181 450 216,26	42 555 000,00	42 094 820,26	0,00	76 196 289,26
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.):				16 185 520,26	2 000 000,00	13 694 820,26	0,00	15 694 820,26
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 185 520,26	2 000 000,00	13 694 820,26	0,00	15 694 820,26
1.1.2.1	Budowa Sieci Tras Rowerowych na terenie gminy Konstancin-Jeziorna - Poprawa bezpieczeństwa rowerzystów	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	16 185 520,26	2 000 000,00	13 694 820,26	0,00	15 694 820,26
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):				276 348 285,00	54 684 521,00	43 600 000,00	16 330 000,00	106 113 055,00
1.3.1	- wydatki bieżące				111 083 589,00	14 129 521,00	15 200 000,00	16 330 000,00	45 611 586,00
1.3.1.1	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	2028	65 344 713,00	8 000 000,00	8 800 000,00	9 680 000,00	26 480 000,00
1.3.1.2	Autobusowa komunikacja publiczna - Komunikacja publiczna mieszkańców z terenów wiejskich na obszarze gminy	Urząd Miasta i Gminy	2011	2028	43 883 108,00	5 600 000,00	6 400 000,00	6 650 000,00	18 650 000,00

1.3.1.3	Profilaktyka opieki zdrowotnej na terenie gminnych szkół (pielęgniarki szkolne) - Objęcie dodatkową opieką pielęgniarską dzieci i młodzież w gminnych szkołach podstawowych	Urząd Miasta i Gminy	2020	2026	1 571 619,00	280 000,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.1.4	E-środowisko - Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny - Stworzenie systemu zbierania i przetwarzania danych w czasie rzeczywistym dotyczących parametrów środowiskowych w dwóch obszarach - jakości powietrza oraz natężenia hałasu	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	25 149,00	14 521,00	0,00	0,00	586,00
1.3.1.5	Realizacja programu Ochrony Powietrza w Gminie Konstancin-Jeziorna - Poprawa ochrony powietrza	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	59 000,00	35 000,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.6	Opracowanie planu zarządzania błękitno-zieloną infrastrukturą na terenie gminy Konstancin-Jeziorna - Opracowanie planu zarządzania błękitno zieloną infrastrukturą na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				165 264 696,00	40 555 000,00	28 400 000,00	0,00	60 501 469,00
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	Urząd Miasta i Gminy	2012	2027	44 904 357,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.2	Projekt i budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Czarnowie - Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków dla mieszkańców terenu Czarnowa	Urząd Miasta i Gminy	2013	2027	14 061 650,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie 6 wsi - Uzupełnienie sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie 6 wsi	Urząd Miasta i Gminy	2017	2027	4 910 053,00	400 000,00	1 000 000,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.4	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	2027	15 080 455,00	3 500 000,00	3 000 000,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg wraz z odwodnieniem na terenie Skolimowa północno-zachodniego - Poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina	Urząd Miasta i Gminy	2017	2027	25 490 739,00	11 000 000,00	8 000 000,00	0,00	18 000 000,00
1.3.2.6	Budowa ulicy Działkowej (3KL) i 4 KL w Kierszku, Gmina Konstancin-Jeziorna - Poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców gminy	Urząd Miasta i Gminy	2020	2026	762 176,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00

1.3.2.7	Budowa ul. Grzybowskiej w miejscowościParcela - Poprawa warunków infrastruktury komunikacyjnej dla mieszkańców gminy Konstancin-Jeziorna	Urząd Miasta i Gminy	2021	2027	5 243 540,00	2 000 000,00	3 000 000,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej ul. Podlaskiej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy Konstancin-Jeziorna	Urząd Miasta i Gminy	2021	2026	324 776,00	65 000,00	0,00	0,00	56,00
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej ul. Śnieżnej w miejscowości Słomczyn - Poprawa infrastruktury drogowej dla zapewnienia właściwej komunikacji na terenie miasta	Urząd Miasta i Gminy	2021	2026	341 512,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Budowa ul. Żwirowej w Słomczynie - Poprawa warunków infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2022	2027	3 325 397,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.11	Projekt i budowa ścieżek rowerowych przy gminnych szkołach - Poprawa bezpieczeństwa na drogach przy gminnych szkołach	Urząd Miasta i Gminy	2022	2027	1 100 000,00	250 000,00	400 000,00	0,00	650 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci wod-kan we wsi Kierszek - Zaopatrzenie w wodę i odbiór ścieków mieszkańców sołectwa Kierszek	Urząd Miasta i Gminy	2022	2027	3 980 000,00	200 000,00	400 000,00	0,00	600 000,00
1.3.2.13	Budowa ul. Starego Dębu w Czarnowie na terenie gminy Konstancin-Jeziorna - Poprawa warunków infrastruktury komunikacyjnej dla mieszkańców gminy Konstancin-Jeziorna	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	464 780,00	200 000,00	0,00	0,00	24 176,00
1.3.2.14	Projekt i budowa domu ludowego w Parceli - Poprawa warunków infrastruktury dla mieszkańców Parceli	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	2 002 854,00	1 200 000,00	0,00	0,00	48 727,00
1.3.2.15	Rozbudowa kanalizacji deszczowej na terenie Cegielni Oborskiej - Elsam w Konstancinie-Jeziornie - Odwodnienia terenów gminy	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	450 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	272 940,00
1.3.2.16	Budowa ul. Bukowej w Konstancinie-Jeziornie - Poprawa infrastruktury drogowej dla zapewnienia właściwej komunikacji na terenie miasta	Urząd Miasta i Gminy	2024	2027	510 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.17	Projekt i budowa boisk szkolnych przy Szkole Podstawowej nr 6 w Opaczu - Poprawa infrastruktury sportowej w gminnych szkołach	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	4 110 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.18	Przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody Nowe Wierzbno w Konstancinie-Jeziornie - Rozbudowa stacji uzdatniania wody pitnej na potrzeby mieszkańców gminy Konstancin-Jeziorna	Urząd Miasta i Gminy	2024	2026	7 500 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	245 780,00

1.3.2.19	Dokumentacja projektowa i budowa chodników i ciągów pieszo-rowerowych na terenie Gminy - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	400 000,00	150 000,00	200 000,00	0,00	350 000,00
1.3.2.20	Projekt i budowa ul. Głowackiego od ul. Prawdziwka do kanału rzeki Jezioraki - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	750 000,00	450 000,00	300 000,00	0,00	750 000,00
1.3.2.21	Projekt i budowa sięgacza ul. Wierzbnowskiej - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	500 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.22	Projekt i budowa strażnicy OSP Słomczyn i budynku wielofunkcyjnego - Poprawa gminnej infrastruktury komunalnej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	385 600,00	350 000,00	0,00	0,00	207 600,00
1.3.2.23	Rozbudowa ul. Zaleskiej w sołectwie Borowina - Poprawa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	805 453,00	480 000,00	300 000,00	0,00	780 000,00
1.3.2.24	Projekt i budowa zajezdni autobusowej na "Żeberku" - Poprawa gminnej infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	500 000,00	400 000,00	0,00	0,00	36 904,00
1.3.2.25	Dokumentacja projektowa rozbudowy drogi wojewódzkiej 724 (ul. Warszawskiej) na odcinku od ul. Mirkowskiej do Al. Wojska Polskiego w Konstancinie-Jeziornie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	500 000,00	350 000,00	150 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.26	Dokumentacja projektowa rozbudowy drogi wojewódzkiej 724 (ul. Wilanowska) na odcinku od Al. Wojska Polskiego w Konstancinie-Jeziornie do ul. Jabłoniowej w Słomczynie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	500 000,00	350 000,00	150 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.27	Projekt i budowa Domu Dziennego Pobytu Seniora - Poprawa infrastruktury społecznej w Gminie	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	303 628,00	250 000,00	0,00	0,00	35 488,00
1.3.2.28	Przebudowa boisk i toru wrotkarskiego przy Szkole Podstawowej nr 4 w Słomczynie - Poprawa infrastruktury Sportowej na terenie Gminy	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.29	Przebudowa ul. Elektrycznej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Gminy	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	2 500 000,00	650 000,00	0,00	0,00	89 798,00
1.3.2.30	Modernizacja infrastruktury oświetlenia drogowego na terenie gminy Konstancin-Jeziorna wraz ze zdalnym sterowaniem - Poprawa infrastruktury oświetlenia drogowego na terenie gminy	Urząd Miasta i Gminy	2025	2026	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	1 090 000,00
1.3.2.31	Projekt i budowa łącznika drogowego Czarnów-Borowina - Projekt i budowa łącznika drogowego Czarnów-Borowina - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2026	2027	750 000,00	150 000,00	600 000,00	0,00	750 000,00

1.3.2.32	Projekt i budowa stacji uzdatniania wody w rejonie ul. Kabackiej w Konstancinie-Jeziornie - Projekt i budowa stacji uzdatniania wody w rejonie ul. Kabackiej - poprawa infrastruktury wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy	2026	2027	320 000,00	20 000,00	300 000,00	0,00	320 000,00
1.3.2.33	Projekt i budowa ul. Ściennej - Projekt i budowa ul. Ściennej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2026	2027	500 000,00	100 000,00	400 000,00	0,00	500 000,00
1.3.2.34	Przebudowa ul. Mickiewicza w Konstancinie-Jeziornie - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2026	2027	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.35	Rozbudowa SUW Borowina - Wykonanie rozbudowy stacji uzdatniania wody pitnej na potrzeby mieszkańców gminy Konstancin-Jeziorna	Urząd Miasta i Gminy	2026	2027	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.36	Przebudowa dróg w Czarnowie - Poprawa warunków komunikacji dla mieszkańców Konstancina	Urząd Miasta i Gminy	2023	2027	11 847 726,00	200 000,00	800 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.37	Projekt i budowa ul. Głowackiego od ul. Prawdziwka do ul. Borowej - Projekt i budowa ul. Głowackiego od ul. Prawdziwka do ul. Borowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy	2026	2027	750 000,00	150 000,00	600 000,00	0,00	750 000,00
1.3.2.38	Projekt i zagospodarowanie terenu Starej Parowozowni przy ul. Pułaskiego 4 z przeznaczeniem na centrum aktywności lokalnej - Poprawa gminnej infrastruktury kulturalnej	Urząd Miasta i Gminy	2025	2027	300 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	250 000,00

SKARBNIK GMINY
Edyta Tchorzewska

BURMISTRZ
Grzegorz Wiśniewski

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026-2030

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Konstancin-Jeziorna za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Konstancin-Jeziorna na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Konstancin-Jeziorna została przygotowana na lata 2026-2030.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Konstancin-Jeziorna wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Konstancin-Jeziorna, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Konstancin-Jeziorna.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Konstancin-Jeziorna dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Konstancin-Jeziorna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Stały wskaźnik
dochody z udziału w PIT	2027-2030	100,00%	—	—
dochody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	—	—
subwencja ogólna	2027-2030	—	—	3,00%
dotacje bieżące	2027-2030	100,00%	—	—
pozostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	—	—
z podatku od nieruchomości	2027-2030	100,00%	—	—

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Konstancin-Jeziorna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 15 424 840,00 zł, co stanowi 100,04% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 927 800,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Planowany dochód
Piaseczyńska	41/2 obr.0123	252 500,00 zł
Piaseczyńska	40/2 obr.0123	333 300,00 zł
Piaseczyńska	działka ewidencyjna 36 (po podziale) or. 0122	202 000,00 zł
Sprzedaż prawa użytkowania wieczystego na rzecz aktualnego użytkownika		2 350 000,00 zł
Sprzedaż mieszkań komunalnych		600 000,00 zł
Pozostałe związane z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego		190.000,00 zł
Suma		3 927 800,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2027 roku również zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 3 500 000,00 zł, wykaz nieruchomości zaprezentowano w poniższej tabeli.

61

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2027 roku

Położenie nieruchomości i	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Czarnów	140/5, obr. 0004	0,4919	1 500 000,00 zł	1 500 000,00 zł
ul. Warecka	83, obr. 03-20	0,1433	2 000 000,00 zł	2 000 000,00 zł
Suma				3 500 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 3 500 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W 2027 roku zaplanowano dotacje w wysokości 7 612 820,26 zł.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa i rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody Nowe Wierzbno w Konstancinie-Jeziornie – dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w wysokości 3 500 000,00 zł w 2026 roku;
2. Budowa sieci tras rowerowych na terenie gminy Konstancin-Jeziorna -dofinansowanie z środków UE w wysokości 7 612 820,26 zł w 2027 roku.

Gmina Konstancin-Jeziorna na bieżąco aplikuje o środki zewnętrzne na realizację inwestycji, w związku z powyższym zaplanowano dotacje na inwestycje również w latach 2028-2030 w łącznej kwocie 6 000 000,00 zł, co z perspektywy wykonania budżetów lat poprzednich jest realne do osiągnięcia.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Konstancin-Jeziorna dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Konstancin-Jeziorna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2030	—	75,00%	25,00%
inne	2027	—	50,00%	—
	2028-2030	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Konstancin-Jeziorna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 102 543 883,60 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 3 066 969,45 zł. W latach 2027-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Konstancin-Jeziorna nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026-2030.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -30 450 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 30 450 000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Konstancin-Jeziorna

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	256 398 781,00	286 848 781,00	-30 450 000,00
2027	267 331 481,26	275 331 481,26	-8 000 000,00
2028	265 658 054,00	261 658 054,00	4 000 000,00
2029	273 059 128,00	269 059 128,00	4 000 000,00
2030	280 406 534,00	276 406 534,00	4 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 31 450 000,00 zł. Przychody Gminy Konstancin-Jeziorna w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 31 450 000,00 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Konstancin-Jeziorna obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Konstancin-Jeziorna zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2030. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Konstancin-Jeziorna

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	1 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00
2029	1 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00
2030	1 000 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Konstancin-Jeziorna na lata 2026-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 5 000 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 000 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 1,63%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	4 000 000,00	245 348 349,00	1,63%
2027	12 000 000,00	250 911 716,00	4,78%
2028	8 000 000,00	254 595 708,00	3,14%
2029	4 000 000,00	261 743 036,00	1,53%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Konstancin-Jeziorna zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Konstancin-Jeziorna

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	248 755 981,00	227 882 784,60	20 873 196,40	52 323 196,40
2027	256 218 661,00	233 022 977,00	23 195 684,00	23 195 684,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2028	263 658 054,00	240 150 906,00	23 507 148,00	23 507 148,00
2029	271 059 128,00	246 690 439,00	24 368 689,00	24 368 689,00
2030	278 406 534,00	252 905 328,00	25 501 206,00	25 501 206,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Konstancin-Jeziorna przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	0,52%	16,95%	TAK	16,95%	TAK
2027	0,47%	15,19%	TAK	15,19%	TAK
2028	1,77%	14,50%	TAK	14,50%	TAK
2029	1,64%	12,62%	TAK	12,62%	TAK
2030	1,53%	10,77%	TAK	10,77%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Konstancin-Jeziorna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Konstancin-Jeziorna planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr 250//IX/21/2025 Rady Miejskiej Konstancin-Jeziorna z dnia 15.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Opracowanie planu zarządzania błękitno-zieloną infrastrukturą na terenie gminy Konstancin-Jeziorna – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
2. Modernizacja infrastruktury oświetlenia drogowego na terenie gminy Konstancin-Jeziorna wraz ze zdalnym sterowaniem – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania

- wynoszą 1 090 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 090 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 090 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
3. Projekt i budowa łącznika drogowego Czarnów-Borowina – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 750 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 750 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
 4. Projekt i budowa stacji uzdatniania wody w rejonie ul. Kabackiej w Konstancinie-Jeziornie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 320 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 320 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
 5. Projekt i budowa ul. Ściennej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 500 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
 6. Przebudowa ul. Mickiewicza w Konstancinie-Jeziornie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 500 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
 7. Rozbudowa SUW Borowina – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 000 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
 8. Przebudowa dróg w Czarnowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 847 726,00 zł, w tym w 2026 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.
 9. Projekt i budowa ul. Głowackiego od ul. Prawdziwka do ul. Borowej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 750 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 750 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Budowa Sieci Tras Rowerowych na terenie gminy Konstancin-Jeziorna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 400 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 3 700 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przewóz osób liniami autobusowymi ZTM - porozumienie z m.st. Warszawa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 3 616 811,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 800 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 18 480 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;

W

- 2) Autobusowa komunikacja publiczna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 120 842,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 850 000,00 zł;
- 3) Profilaktyka opieki zdrowotnej na terenie gminnych szkół (pielęgniarki szkolne) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 36 189,00 zł;
- 4) E-środowisko - Wirtualny Warszawski Obszar Funkcjonalny – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 421,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 207,00 zł;
- 5) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w sołectwach położonych w południowej części gminy Konstancin-Jeziorna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 782 103,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 200 000,00 zł;
- 6) Projekt i budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Czarnowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 977 087,52 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 7) Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie 6 wsi – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 400 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 8) Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w sołectwach położonych w północno-wschodniej części gminy Konstancin-Jeziorna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 3 000 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 9) Przebudowa dróg wraz z odwodnieniem na terenie Skolimowa północno-zachodniego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 538 771,00 zł;

- b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 500 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 3 000 000,00 zł;
- 10) Budowa ulicy Działkowej (3KL) i 4 KL w Kierszku, Gmina Konstancin-Jeziorna – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 28 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 250 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 11) Budowa ul. Grzybowskiej w miejscowości Parcela – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 749 186,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 000 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 3 000 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 12) Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej ul. Podlaskiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 349 996,00 zł;
- 13) Budowa drogi gminnej ul. Śnieżnej w miejscowości Słomczyn – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 9 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 14) Budowa ul. Żwirowej w Słomczynie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 649 815,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 2 000 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 15) Projekt i budowa ścieżek rowerowych przy gminnych szkołach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 391 700,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 400 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 16) Budowa sieci wod-kan we wsi Kierszek – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 800 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 400 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 17) Projekt i budowa domu ludowego w Parceli – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 853,00 zł;
- 18) Rozbudowa kanalizacji deszczowej na terenie Cegielni Oborskiej - Elsam w Konstancinie-Jeziornie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 200 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 19) Projekt i budowa boisk szkolnych przy Szkole Podstawowej nr 6 w Opaczy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 390 000,00 zł;
- 20) Dokumentacja projektowa i budowa chodników i ciągów pieszo-rowerowych na terenie Gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 150 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 200 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 21) Projekt i budowa strażnicy OSP Słomczyn i budynku wielofunkcyjnego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
- 22) Rozbudowa ul. Zaleśnej w sołectwie Borowina – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
- 23) Projekt i budowa Domu Dziennego Pobytu Seniora – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
- 24) Przebudowa boisk i toru wrotkarskiego przy Szkole Podstawowej nr 4 w Słomczynie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł;
- 25) Przebudowa ul. Elektrycznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 26) Projekt i zagospodarowanie terenu Starej Parowozowni przy ul. Pułaskiego 4 z przeznaczeniem na centrum aktywności lokalnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 50 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;

- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 200 000,00 zł;
- d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 2 000 000,00 zł wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania ww. przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane w danym dziale, rozdziale i paragrafie z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu, tj. 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 9 z tym że środki sklasyfikowane z czwartą cyfrą 0 nie są wykazywane w pozycji 9.4 załącznika nr 1. Środki w kwocie 2.000.000 zł stanowią środki własne gminy.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

SKARBNIK GMINY

Edyta Chorzewska

BURMISTRZ

Michał Wiśniewski

u

