

**UCHWAŁA NR XL/339/21  
RADY MIEJSKIEJ W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM**

z dnia 21 grudnia 2021 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki  
na lata 2022 – 2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, poz. 1834) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773) **Rada Miejska w Konstantynowie Łódzkim uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Uchwala Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Konstantynów Łódzki na lata 2022-2031 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem **nr 1** do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik **nr 3** do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem **nr 2** do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 - 2031 zawarta została w załączniku **nr 1** do niniejszej uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć 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 gminy, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

**§ 5.** Wykonanie Uchwały powierza Burmistrzowi Konstantynowa Łódzkiego.

**§ 6.** Traci moc Uchwała nr XXVIII/243/20 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia 22 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2021 – 2031 wraz z późniejszymi zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku.

Przewodnicząca Rady Miejskiej  
w Konstantynowie Łódzkim

**Jadwiga Czekajewska**

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr XL/339/21  
Rady Miejskiej w Konstanczynie Łódzkim z dnia 21 grudnia 2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie							Plan 3 kw.	Wykonanie									
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>49 805 676,68</b>	<b>63 912 546,80</b>	<b>70 207 026,11</b>	<b>78 273 001,12</b>	<b>85 134 782,05</b>	<b>93 169 275,27</b>	<b>101 454 667,00</b>	<b>106 248 580,28</b>	<b>97 675 710,22</b>	<b>91 976 984,57</b>	<b>90 090 000,00</b>	<b>87 115 000,00</b>	<b>90 271 000,00</b>	<b>93 537 000,00</b>	<b>96 912 000,00</b>	<b>100 366 000,00</b>	<b>103 895 000,00</b>	<b>107 531 000,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	48 509 037,70	60 302 651,42	66 262 691,68	75 374 715,30	82 399 955,56	89 116 262,72	95 147 771,51	100 257 651,28	84 855 659,06	81 032 442,24	84 090 000,00	87 115 000,00	90 271 000,00	93 537 000,00	96 912 000,00	100 366 000,00	103 895 000,00	107 531 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	13 885 436,00	14 722 948,00	16 484 256,00	18 780 540,00	20 792 213,00	20 262 265,00	21 517 237,00	21 517 237,00	21 131 249,00	22 571 000,00	23 992 000,00	25 453 000,00	27 003 000,00	28 620 000,00	30 304 000,00	32 025 000,00	33 778 000,00	35 592 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	809 903,14	605 998,75	766 785,70	1 259 994,05	872 302,67	1 075 386,19	1 100 000,00	1 661 700,00	1 450 842,00	1 550 000,00	1 648 000,00	1 749 000,00	1 856 000,00	2 084 000,00	2 203 000,00	2 324 000,00	2 449 000,00	2 449 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	7 596 042,00	8 166 627,00	8 603 468,00	9 147 269,00	9 712 443,00	9 815 404,00	10 585 884,00	14 059 369,00	11 020 067,00	11 351 000,00	11 658 000,00	11 950 000,00	12 249 000,00	12 556 000,00	12 870 000,00	13 192 000,00	13 522 000,00	13 861 000,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	6 966 260,52	15 366 246,15	17 923 647,88	18 466 735,18	23 336 189,35	28 795 460,99	28 076 456,15	29 074 442,24	16 122 348,00	9 374 442,24	9 628 000,00	9 869 000,00	10 116 000,00	10 369 000,00	10 629 000,00	10 895 000,00	11 168 000,00	11 448 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	19 251 396,04	21 440 831,52	22 484 534,10	27 720 177,07	27 686 807,54	29 167 746,54	33 868 194,36	33 944 903,04	35 131 153,06	36 186 000,00	37 164 000,00	38 094 000,00	39 047 000,00	40 024 000,00	41 025 000,00	42 051 000,00	43 103 000,00	44 181 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	10 179 452,04	10 945 475,21	11 875 068,65	12 310 193,53	13 390 626,07	15 792 234,60	17 828 622,00	17 828 622,00	19 155 899,00	19 731 000,00	20 264 000,00	20 771 000,00	21 291 000,00	21 824 000,00	22 370 000,00	22 930 000,00	23 504 000,00	24 092 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	1 296 638,98	3 609 895,38	3 944 334,43	2 898 285,82	2 734 826,49	4 053 012,55	6 306 895,49	5 990 929,00	12 820 051,16	10 944 542,33	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	1 188 115,81	2 167 142,17	3 553 576,44	1 928 441,12	915 339,70	1 391 024,18	2 478 200,00	2 478 200,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	91 012,24	1 419 801,78	194 000,00	951 351,46	1 783 605,11	2 606 774,16	3 813 695,49	3 497 729,00	11 705 051,16	10 944 542,33	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>49 885 626,29</b>	<b>60 413 140,97</b>	<b>69 815 774,39</b>	<b>75 438 279,85</b>	<b>83 599 844,77</b>	<b>90 688 034,71</b>	<b>106 878 815,47</b>	<b>106 682 285,60</b>	<b>102 607 640,22</b>	<b>96 082 914,57</b>	<b>88 101 930,00</b>	<b>85 128 761,00</b>	<b>87 393 000,00</b>	<b>90 377 000,00</b>	<b>93 591 000,00</b>	<b>96 986 000,00</b>	<b>100 395 000,00</b>	<b>104 031 000,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	46 400 120,49	55 921 804,60	62 678 977,34	67 954 494,31	76 777 485,35	84 666 863,34	93 561 071,83	94 444 574,63	83 227 589,06	78 779 372,24	81 294 300,00	83 450 800,00	86 419 800,00	89 408 300,00	92 488 400,00	95 641 000,00	98 864 600,00	102 190 200,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 397 989,13	20 475 373,03	22 524 331,14	25 066 017,03	27 732 513,01	29 609 976,24	32 569 255,50	32 899 530,50	33 273 169,89	34 372 000,00	35 404 000,00	36 360 000,00	37 678 000,00	39 042 000,00	40 451 000,00	41 893 000,00	43 367 000,00	44 885 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	943 187,64	848 622,70	831 912,80	788 637,77	744 943,68	606 143,01	400 000,00	300 000,00	390 000,00	613 700,00	774 300,00	755 800,00	727 800,00	614 300,00	489 400,00	362 000,00	233 600,00	106 200,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	3 485 505,80	4 491 336,37	7 136 797,05	7 483 785,54	6 822 359,42	6 021 171,37	13 317 743,64	12 237 710,97	19 380 051,16	17 303 542,33	6 807 630,00	1 677 961,00	973 200,00	968 700,00	1 102 600,00	1 345 000,00	1 530 400,00	1 840 800,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	3 485 505,80	4 491 336,37	7 136 797,05	7 483 785,54	6 822 359,42	6 021 171,37	13 317 743,64	12 237 710,97	19 380 051,16	17 303 542,33	6 807 630,00	1 677 961,00	973 200,00	968 700,00	1 102 600,00	1 345 000,00	1 530 400,00	1 840 800,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	10 000,00	9 000,00	180 500,00	219 262,02	368 750,00	687 862,14	0,00	0,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-79 949,61</b>	<b>3 499 405,83</b>	<b>391 251,72</b>	<b>2 834 721,27</b>	<b>1 534 937,28</b>	<b>2 481 240,56</b>	<b>-5 424 148,47</b>	<b>-433 705,32</b>	<b>-4 931 930,00</b>	<b>-4 105 930,00</b>	<b>1 988 070,00</b>	<b>1 986 239,00</b>	<b>2 878 000,00</b>	<b>3 160 000,00</b>	<b>3 321 000,00</b>	<b>3 380 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 988 070,00	1 986 239,00	2 878 000,00	3 160 000,00	3 321 000,00	3 380 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 991 800,53</b>	<b>5 212 246,71</b>	<b>7 899 162,86</b>	<b>6 863 996,16</b>	<b>8 174 085,43</b>	<b>8 184 390,81</b>	<b>6 752 218,47</b>	<b>3 316 533,47</b>	<b>6 560 000,00</b>	<b>6 359 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 519,00	388 519,00	3 268 000,00	6 359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388 519,00	388 519,00	3 268 000,00	4 105 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 534 937,28	1 937 675,28	1 937 675,28	431 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 937 675,28	45 186,32	431 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	6 991 800,53	5 212 246,71	7 899 162,86	6 863 996,16	8 174 085,43	6 649 453,53	4 426 024,19	990 339,19	2 860 711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	79 949,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 097 954,19	0,00	1 232 641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>1 707 628,80</b>	<b>840 962,08</b>	<b>1 470 132,30</b>	<b>1 524 632,00</b>	<b>1 524 632,00</b>	<b>1 524 632,00</b>	<b>1 328 070,00</b>	<b>1 328 070,00</b>	<b>1 628 070,00</b>	<b>2 253 070,00</b>	<b>1 988 070,00</b>	<b>1 986 239,00</b>	<b>2 878 000,00</b>	<b>3 160 000,00</b>	<b>3 321 000,00</b>	<b>3 380 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 707 628,80	840 962,08	1 470 132,30	1 524 632,00	1 524 632,00	1 524 632,00	1 328 070,00	1 328 070,00	1 628 070,00	2 253 070,00	1 988 070,00	1 986 239,00	2 878 000,00	3 160 000,00	3 321 000,00	3 380 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,0																	

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie						Plan 3 kw.	Wykonanie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021										
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	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	x	20,07%	25,78%	24,12%	22,66%	18,68%	14,65%	10,71%	6,97%	3,37%	0,00%
art15zoc_8.1_ROD	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	x	x	x	x	x	x	x	x	2,94%	4,00%	3,71%	3,55%	4,50%	4,54%	4,42%	4,18%	4,03%	3,75%
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	48 174,19	483 996,46	262 324,08	81 620,58	0,00	122 528,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	48 174,19	483 996,46	262 324,08	81 620,58	0,00	122 528,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	44 315,88	479 167,28	238 979,69	80 314,01	0,00	111 769,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	65 560,24	468 973,78	0,00	772 760,40	1 110 945,11	691 724,16	1 293 695,49	977 729,00	10 205 051,16	4 944 542,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	65 560,24	468 973,78	0,00	772 760,40	1 110 945,11	691 724,16	1 293 695,49	977 729,00	10 205 051,16	4 944 542,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	65 560,24	468 973,78	0,00	772 760,40	1 110 945,11	670 724,16	1 265 988,65	977 729,00	9 310 178,69	4 510 959,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	105 743,34	239 858,94	485 773,41	103 465,26	0,00	129 601,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	105 743,34	239 858,94	485 773,41	103 465,26	0,00	129 601,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	90 914,00	215 839,70	462 431,33	94 561,74	0,00	111 769,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	179 462,69	347 923,96	1 307 830,10	1 186 876,00	2 200 887,73	943 991,00	4 331 448,64	3 914 319,97	13 473 051,16	11 303 542,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	179 462,69	347 923,96	1 307 830,10	1 186 876,00	2 200 887,73	943 991,00	4 331 448,64	3 914 319,97	13 473 051,16	11 303 542,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	144 512,74	258 514,53	968 043,47	1 001 395,41	1 787 423,67	22 270,00	1 265 988,65	977 729,00	9 310 178,69	4 510 959,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	680 729,76	2 639 904,79	1 611 237,16	2 333 316,62	4 476 390,23	2 662 960,27	7 942 143,64	7 942 143,64	15 028 051,16	17 303 542,33	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	233 904,79	313 237,16	111 773,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	680 729,76	2 406 000,00	1 298 000,00	2 221 543,00	4 476 390,23	2 662 960,27	7 942 143,64	7 942 143,64	15 028 051,16	17 303 542,33	6 000 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 707 628,80	840 962,08	1 470 132,30	1 524 632,00	1 524 632,00	1 524 632,00	1 328 070,00	1 328 070,00	1 628 070,00	2 253 070,00	1 988 070,00	1 986 239,00	1 910 000,00	1 910 000,00	1 912 000,00	1 680 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 812,68	21 002,05	23 315,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 020 987,49	15 028 051,16	17 303 542,33	6 000 000,00	0,00	38 331 593,49
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 020 987,49	15 028 051,16	17 303 542,33	6 000 000,00	0,00	38 331 593,49
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:				24 916 387,49	13 473 051,16	11 303 542,33	0,00	0,00	24 776 593,49
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				24 916 387,49	13 473 051,16	11 303 542,33	0,00	0,00	24 776 593,49
1.1.2.1	Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2015	2023	24 916 387,49	13 473 051,16	11 303 542,33	0,00	0,00	24 776 593,49
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				14 104 600,00	1 555 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	13 555 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 104 600,00	1 555 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	13 555 000,00
1.3.2.1	Wykonanie badawczego odwiertu wód geotermalnych w Konstantynowie Łódzkim - rozpoznanie złóż wód termalnych na terenie gminy	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2019	2022	104 600,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.2	Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej Nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstantynowie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7 - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów SP1 i poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2021	2024	14 000 000,00	1 500 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	13 500 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały nr XL/339/21  
Rady Miejskiej w Konstancynowie Łódzkim  
z dnia 21 grudnia 2021 r.

## **Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstancynów Łódzki na lata 2022-2031**

### ***Informacja wstępna***

Wieloletnia prognoza finansowa opracowana została zgodnie z art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Uchwała Rady Miejskiej w Konstancynowie Łódzkim w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje lata 2022-2031 tj. okres, na jaki sporządzono prognozę długu wynikającą z zaciągniętych zobowiązań.

Niniejsza uchwała prezentuje zestawienia wydatków na przedsięwzięcia z pozostałymi wielkościami budżetowymi: prognozowanymi dochodami, przychodami oraz związanymi z nimi rozchodami i wydatkami na obsługę długu, a także wydatkami niezbędnymi do zapewnienia ciągłości działania jednostki. Pozwala to dokonać oceny możliwości finansowych realizacji tych przedsięwzięć przy utrzymaniu płynności finansowej w długoletniej perspektywie.

### ***Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstancynów Łódzki na lata 2022-2031***

W przyjętej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022 - 2031 wprowadzono zmiany dochodów, wydatków budżetu, przychodów i rozchodów.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana przyjęto następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) od roku 2023 i w latach następnych wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji.

### **I. Dochody**

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2023 - 2031 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem wskaźników wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji. Dochody bieżące z tytułu dotacji bieżących od 2023 roku zostały pomniejszone o dotacje z tytułu rządowych programów socjalnych: świadczenia wychowawczego 500+ i „Dobry Start”, których obsługa zostaje przekazana Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2023 - 2031 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r.* oraz wytycznych Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dotyczących m.in. wysokości subwencji, stawek podatków i opłat lokalnych. Przy ustalaniu wielkości wskaźników i ich tendencji uwzględniono w głównej mierze sytuację społeczno-ekonomiczną gminy.

Gmina nie planuje dochodów majątkowych od 2025 roku.

## **II. Wydatki**

Prognoza wydatków bieżących od 2023 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub prognozowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że w latach prognozy stawki bazowe WIBOR wyniosą: w 2023 roku 1,75%, w 2024 roku 2,00%, w 2025 roku 2,25% oraz 2,50% w kolejnych latach prognozy. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed skutkami potencjalnych wzrostów stóp procentowych, które wpłyną na wielkość kosztów obsługi długu. Marżę na planowanych przychodach zwrotnych w latach 2022 – 2023 ustalono na poziomie 1,0%. Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2023 - 2025 zaprognozowano w oparciu o wskaźnik inflacji, a od 2026 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki bieżące z tytułu dotacji bieżących od 2023 r. zostały pomniejszone o dotacje z tytułu programów socjalnych 500+ i 300+.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 - 2025 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2026 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie.

## **III. Przychody**

W 2022 roku Gmina planuje przychody w kwocie 6.560.000,00 zł, z czego 3.268.000,00 zł w formie emisji obligacji, 431.289,00 zł w formie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz 2.860.711,00 zł jako wolne środki.

W 2023 roku Gmina planuje przychody w kwocie 6.359.000,00 zł w formie emisji obligacji.

Przychody w takiej kwocie pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

#### IV. Rozchody

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego długu zostanie spłacona do końca 2031 roku.

#### V. Wskaźnik z art. 243 ufp

Zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500 z późn. zm.) od 2022 roku organ wykonawczy dokonuje wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Od 1 stycznia 2022 r. do wyliczenia relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu ustalanej na lata 2022-2025 zostanie zastosowany wskaźnik obliczony dla ostatnich siedmiu lat.**

Powyższe uzasadniają następujące wyliczenia:

**Tabela 1. Wskaźniki obsługi długu dla lat 2022 - 2025 przy wariancie 7-letnim**

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	2,94%	13,02%	13,79%	10,08%	10,85%
2023	4,00%	12,19%	12,96%	8,19%	8,96%
2024	3,71%	10,48%	11,26%	6,77%	7,55%
2025	3,55%	8,75%	9,52%	5,20%	5,97%

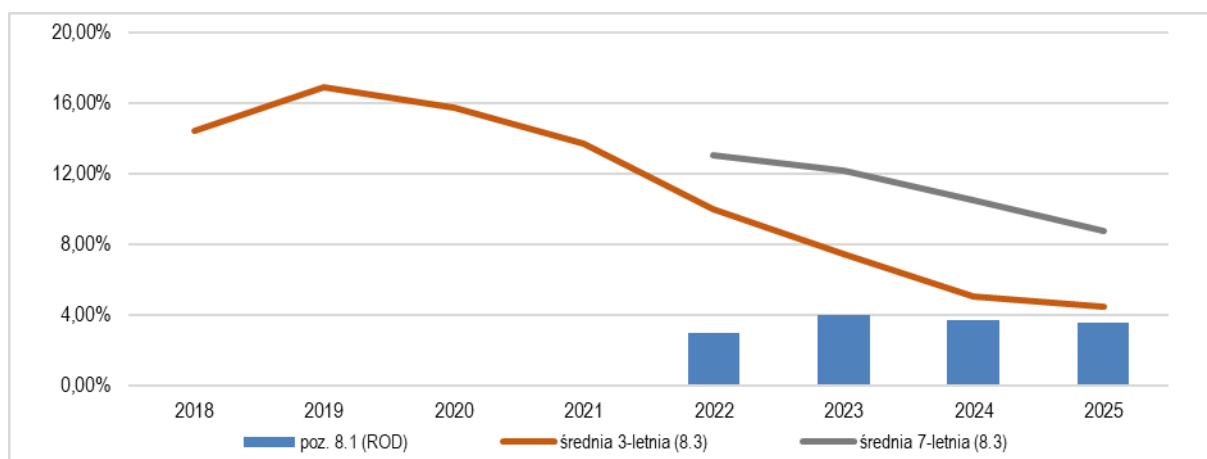
**poz. 8.1** - Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)

**poz. 8.3** - Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, **obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy** (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)

**poz. 8.3.1** - Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, **obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy** (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)

Zgodnie z tabelą, w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ufp do planowanych dochodów bieżących budżetu nie przekracza średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

**Wykres 1. Wskaźniki obsługi długu dla lat 2022 - 2025 przy wariancie 3-letnim i 7-letnim**



Zgodnie z wykresem zaprezentowanym powyżej, w przypadku gminy Konstantynów Łódzki, większy margines między planowaną, a dopuszczalną spłatą długu jest wyższy w przypadku zastosowania wskaźnika według średniej 7-letniej.

## **Rok 2022**

### **1. Dochody budżetowe**

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2022 wynoszą: 97.675.710,22 zł

Z tego:

- dochody bieżące 84.855.659,06 zł
- dochody majątkowe 12.820.051,16 zł

Planowany spadek dochodów ogółem w 2022 roku w stosunku do dochodów ogółem wynikających z uchwały budżetowej na 2021 rok wynosi 8.045.946,51 zł i w głównej mierze jest wynikiem spadku dochodów na realizację zadań z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych. Środki na świadczenia zaplanowane w rozdziale 85501 w zakresie zadań zleconych mają zabezpieczyć wypłatę świadczeń wychowawczych przez MOPS do końca maja 2022 roku, a od dnia 1 czerwca obsługę 500+ przejmuje Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2022 rok przyjęto sprzedaż majątku na poziomie 1.100.000,00 zł.

### **2. Wydatki budżetowe**

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2022 wynoszą: 102.607.640,22 zł.

Z tego:

- wydatki bieżące 83.227.589,06 zł
- wydatki majątkowe 19.380.051,16 zł

Spadek wydatków bieżących w stosunku do dochodów ogółem wynikających z uchwały budżetowej na 2021 rok wynosi 8.705.661,94zł i w głównej mierze jest wynikiem spadku wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych. W budżecie 2022 roku wzięto pod uwagę zwiększone wydatki związane z regulacjami wynagrodzeń na podstawie odrębnych przepisów (tj. wzrost minimalnego wynagrodzenia na rok 2022) i ogólną tendencją do rosnących cen zwłaszcza w zakresie nośników energii. W wydatkach bieżących przewidziano kwotę 390.000,00 zł na obsługę długu od zaciągniętych pożyczek, kredytów i emisji obligacji. Wskazana kwota została ustalona na podstawie informacji uzyskanych od instytucji, w których gmina Konstantynów Łódzki ma zaciągnięte zobowiązania.

Gmina rozpocznie w 2022 roku znaczną ilość zadań inwestycyjnych, w tym przy współudziale środków zewnętrznych. Wydatki majątkowe są większe od dochodów majątkowych, a główną przyczyną takiej sytuacji jest słabnący zasób gminny nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż.

### **3. Wynik budżetu**

Ustala się deficyt dochodów nad wydatkami w budżecie miasta w wysokości 4.931.930,00 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych oraz emisją papierów wartościowych.

### **4. Przychody**

Przychody budżetu w roku 2022 kształtować się będą następująco:

Przychody ogółem 6.560.000,00 zł, tym:

nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych -	431.289,00 zł
wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy -	2.860.711,00 zł
emisja papierów wartościowych -	3.268.000,00 zł

Wolne środki przeznaczone będą na:

- 1) pokrycie deficytu budżetu 1.232.641,00 zł.
- 2) środki na spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji 1.628.070,00 zł.

W 2022 roku Gmina planuje emisję obligacji na kwotę 3.268.000,00 zł. Przychody w takiej kwocie pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne na zadanie pn. „Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim”. Wykup obligacji będzie realizowany po okresie trzyletniej karencji przez okres trzech lat (2026-2028).

### **5. Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

W roku 2022 rozchody budżetu stanowią kwotę 1.628.070,00 zł i są przeznaczone w całości na spłatę rat kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

## **Rok 2023**

Projekcja finansowa przyjęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2023 przyjmuje następujące wartości:

### **Prognoza dochodów:**

Dochody ogółem: 91.976.984,57 zł, w tym:  
- dochody bieżące 81.032.442,24 zł,  
- dochody majątkowe 10.944.542,33 zł.

### **Prognoza wydatków:**

Wydatki ogółem: 96.082.914,57 zł, w tym:  
- wydatki bieżące 78.779.372,24 zł,  
- wydatki majątkowe 17.303.542,33 zł

Wysoka skala wydatków majątkowych związana jest bezpośrednio z przewidzianą na 2023 rok kontynuacją realizacji zadań:

- „Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancynie Łódzkim”,
- „Budowa bazy sportowo – edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstancynie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” (planowana na to zadanie w 2023 roku kwota 6.000.000,00 zł będzie pochodziła ze środków Rządowego Funduszu „Polski Ład” Program Inwestycji Strategicznych).

Prognoza budżetu na rok 2023 zakłada deficyt dochodów nad wydatkami w budżecie miasta w wysokości 4.105.930,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu emisji papierów wartościowych.

W 2023 roku Gmina planuje emisję obligacji na kwotę 6.359.000,00 zł. Przychody w takiej kwocie pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki inwestycyjne na zadanie pn. „Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancynie Łódzkim”. Wykup obligacji będzie realizowany po okresie czteroletniej karencji przez okres czterech lat (2028-2031).

## **Rok 2024**

Projekcja finansowa przyjęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2024 przyjmuje następujące wartości:

### **Prognoza dochodów:**

Dochody ogółem: 90.090.000,00 zł, w tym:  
- dochody bieżące 84.090.000,00 zł,  
- dochody majątkowe 6.000.000,00 zł.

Zmniejszenie dochodów majątkowych w całym 2024 roku związane jest z zakończeniem realizacji zadania pn. „Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancynie Łódzkim” i zakładanym brakiem wpływu z tego tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

### **Prognoza wydatków:**

Wydatki ogółem: 88.101.930,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące 81.294.300,00 zł,
- wydatki majątkowe 6.807.630,00 zł

Skala wydatków majątkowych związana jest bezpośrednio z przewidzianą na 2024 rok kontynuacją realizacji zadania majątkowego pn. „Budowa bazy sportowo – edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstancynie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” na kwotę 6.000.000,00 zł finansowanego ze środków Rządowego Funduszu „Polski Ład” Program Inwestycji Strategicznych.

Prognoza budżetu na rok 2024 zakłada wygenerowanie nadwyżki budżetowej w wysokości 1.988.070,00 zł między dochodami a wydatkami, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji.

### **Lata 2025-2031**

Prognoza na lata 2025-2031 zakłada wzrost dochodów bieżących w oparciu o wskaźniki procentowe przewidywane przez Ministerstwo Finansów i z tytułu wyższych subwencji i dotacji. Ponadto prognoza zakłada zwiększenie dochodów z podatku od nieruchomości w związku z wyższymi dopuszczalnymi stawkami i zwiększeniem podstaw opodatkowania (odbioru nowych budynków i budowli, zajęcie nowych terenów pod budownictwo mieszkaniowe).

Projekcja finansowa zakłada kolejny wykup obligacji w roku 2025 i w latach następnych. W związku z tym przyjęto, iż spłata zaciągniętych zobowiązań realizowana będzie z nadwyżki środków budżetowych nie planuje się w kolejnych latach nowych zobowiązań zwrotnych.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Konstancynów Łódzki wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2021 z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych.

Biorąc pod uwagę analizę dotychczasowej dynamiki wzrostu poszczególnych składników stanowiących strukturę dochodów bieżących oraz wykonanie wydatków bieżących można stwierdzić, iż proponowana projekcja finansowa zawarta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2031 jest realna.

Utrzymanie przyjętych wartości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów na ustalonym poziomie pozwoli zabezpieczyć działalność gminy i zachować płynność finansową. Zgodnie z założoną prognozą zostaną spełnione wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych.

Zestawienie kwot przedstawiono w **Załączniku Nr 1**.

## **Załącznik Nr 2 - Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2022-2031**

Okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wynika z okresu, na jaki planuje się realizację poszczególnych zadań w ramach zaplanowanych przedsięwzięć.

### **W roku 2022 będą kontynuowane następujące przedsięwzięcia:**

- 1) Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury - z limitem wydatków na 2022 rok - 13.473.051,16 zł.
- 2) Wykonanie badawczego odwiertu wód geotermalnych w Konstantynowie Łódzkim - rozpoznanie wód termalnych na terenie gminy - z limitem wydatków na 2022 rok - 55.000,00 zł.
- 3) „Budowa bazy sportowo – edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstantynowie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów SP1 i poprawa infrastruktury sportowej - z limitem wydatków na 2022 rok - 1.500.000,00 zł.

### **W roku 2023 będą kontynuowane następujące przedsięwzięcia:**

- 1) Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury - z limitem wydatków na 2023 rok - 11.303.542,33 zł.
- 2) „Budowa bazy sportowo – edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstantynowie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów SP1 i poprawa infrastruktury sportowej - z limitem wydatków na 2023 rok - 6.000.000,00 zł.

### **W roku 2024 będą kontynuowane następujące przedsięwzięcia:**

- 1) „Budowa bazy sportowo – edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstantynowie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów SP1 i poprawa infrastruktury sportowej - z limitem wydatków na 2024 rok - 6.000.000,00 zł.

Zestawienie przedsięwzięć przedstawiono w **Załączniku nr 2**.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Konstantynów Łódzki wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do projektu budżetu na 2022 rok oraz wskaźniki makroekonomiczne.

Biorąc jednak powyższe pod uwagę należy stwierdzić, iż jest realna do wykonania.