ZARZĄDZENIE NR 194/2026
BURMISTRZA KONSTANTYNOWA ŁÓDZKIEGO

z dnia 12 listopada 2026 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2027-2039

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662, poz. 912; z 2023 r. poz. 1688) w związku z art. 230 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) **Burmistrz Konstantynowa Łódzkiego zarządza, co następuje:**

§ 1. 1. Przyjmuje projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2027-2039, który stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

2. Przedkłada projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2027-2039 organowi stanowiącemu gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Konstantynowa Łódzkiego

Robert Jakubowski

Załącznik do Zarządzenia Nr 194/2026
Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego
z dnia 12 listopada 2026 roku

PROJEKT

UCHWAŁA NR ....
RADY MIEJSKIEJ W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM

z dnia .....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2027 – 2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2026 r. poz. 662, poz. 912; z 2023 r. poz. 1688) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 2 i art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) **Rada Miejska w Konstantynowie Łódzkim uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Konstantynów Łódzki na lata 2027 - 2039 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 2027 - 2039 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 1 i pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

3. Upoważnia Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały, w tym 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 tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego Wieloletnią Prognozą Finansową.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza Burmistrzowi Konstantynowa Łódzkiego.

§ 6. Traci moc Uchwała nr XVI/145/25 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2026 – 2039 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku.

Załącznik Nr 1 do Uchwały nr .....
Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia .....

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 3 kw. 2026	Wykonanie 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
1	**Dochody ogółem**	**157 304 957,33**	**158 430 781,28**	**159 172 232,00**	**164 360 000,00**	**170 706 000,00**	**177 040 000,00**	**184 382 000,00**	**191 834 000,00**	**199 497 000,00**	**206 992 000,00**	**214 789 000,00**	**223 035 000,00**	**231 336 000,00**	**239 666 000,00**	**248 001 000,00**
1.1	Dochody bieżące, z tego:	148 703 230,09	149 923 083,39	157 972 232,00	164 360 000,00	170 706 000,00	177 040 000,00	184 382 000,00	191 834 000,00	199 497 000,00	206 992 000,00	214 789 000,00	223 035 000,00	231 336 000,00	239 666 000,00	248 001 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	81 620 820,00	81 620 820,00	87 605 473,00	92 131 000,00	96 512 000,00	100 904 000,00	106 220 000,00	111 598 000,00	117 134 000,00	122 464 000,00	128 037 000,00	133 994 000,00	139 954 000,00	145 892 000,00	151 783 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	3 273 294,00	3 273 294,00	3 804 753,00	4 002 000,00	4 193 000,00	4 384 000,00	4 615 000,00	4 849 000,00	5 090 000,00	5 322 000,00	5 565 000,00	5 824 000,00	6 084 000,00	6 343 000,00	6 600 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	613 361,00	613 361,00	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
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 163 287,94	13 119 048,64	12 717 164,00	13 036 000,00	13 375 000,00	13 710 000,00	14 053 000,00	14 405 000,00	14 766 000,00	15 136 000,00	15 515 000,00	15 903 000,00	16 301 000,00	16 709 000,00	17 127 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	51 032 467,15	51 296 559,75	53 844 842,00	55 191 000,00	56 626 000,00	58 042 000,00	59 494 000,00	60 982 000,00	62 507 000,00	64 070 000,00	65 672 000,00	67 314 000,00	68 997 000,00	70 722 000,00	72 491 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	30 364 470,00	30 364 470,00	31 857 004,00	32 654 000,00	33 504 000,00	34 342 000,00	35 201 000,00	36 082 000,00	36 985 000,00	37 910 000,00	38 858 000,00	39 830 000,00	40 826 000,00	41 847 000,00	42 894 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	8 601 727,24	8 507 697,89	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	990 000,00	909 785,65	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 601 727,24	7 597 912,24	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	**Wydatki ogółem**	**164 973 363,48**	**156 040 132,61**	**163 798 361,44**	**162 072 900,00**	**168 339 385,00**	**174 680 000,00**	**181 982 000,00**	**189 334 000,00**	**196 997 000,00**	**204 392 000,00**	**212 089 000,00**	**220 335 000,00**	**228 536 000,00**	**236 766 000,00**	**245 001 000,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	133 033 882,12	132 323 324,33	147 232 490,88	150 194 100,00	153 793 100,00	159 208 600,00	165 548 900,00	172 118 800,00	178 880 000,00	185 489 500,00	192 364 500,00	199 640 100,00	206 963 500,00	214 308 800,00	221 654 500,00
2.1.1	na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	59 950 368,52	64 114 490,00	67 634 591,61	69 326 000,00	71 129 000,00	73 769 000,00	76 829 000,00	79 935 000,00	83 129 000,00	86 253 000,00	89 502 000,00	92 939 000,00	96 399 000,00	99 871 000,00	103 345 000,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 300 000,00	1 892 572,56	2 200 000,00	1 535 100,00	1 268 100,00	1 022 600,00	801 900,00	711 800,00	625 000,00	536 500,00	444 500,00	351 100,00	255 500,00	155 800,00	52 500,00
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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	31 939 481,36	23 716 808,28	16 565 870,56	11 878 800,00	14 546 285,00	15 471 400,00	16 433 100,00	17 215 200,00	18 117 000,00	18 902 500,00	19 724 500,00	20 694 900,00	21 572 500,00	22 457 200,00	23 346 500,00
2.2.1	nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	31 939 481,36	23 716 808,28	16 497 870,56	11 878 800,00	14 546 285,00	15 471 400,00	16 433 100,00	17 215 200,00	18 117 000,00	18 902 500,00	19 724 500,00	20 694 900,00	21 572 500,00	22 457 200,00	23 346 500,00
2.2.1.1	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy	162 000,00	212 000,00	68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	**Wynik budżetu**	**-7 668 406,15**	**2 390 648,67**	**-4 626 129,44**	**2 287 100,00**	**2 366 615,00**	**2 360 000,00**	**2 400 000,00**	**2 500 000,00**	**2 500 000,00**	**2 600 000,00**	**2 700 000,00**	**2 700 000,00**	**2 800 000,00**	**2 900 000,00**	**3 000 000,00**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 016 600,00	0,00	2 287 100,00	2 366 615,00	2 360 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00	3 000 000,00
4	**Przychody budżetu**	**9 748 006,15**	**16 639 585,59**	**6 891 579,44**	**31 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	888 850,00	888 850,00	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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	888 850,00	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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	4 036 539,34	10 928 118,78	6 891 579,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 988 439,34	0,00	4 626 129,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 791 116,81	4 791 116,81	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
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych, w tym:	31 500,00	31 500,00	0,00	31 500,00	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
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
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
5	**Rozchody budżetu**	**2 079 600,00**	**2 079 600,00**	**2 265 450,00**	**2 318 600,00**	**2 366 615,00**	**2 360 000,00**	**2 400 000,00**	**2 500 000,00**	**2 500 000,00**	**2 600 000,00**	**2 700 000,00**	**2 700 000,00**	**2 800 000,00**	**2 900 000,00**	**3 000 000,00**
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 016 600,00	2 016 600,00	2 265 450,00	2 318 600,00	2 366 615,00	2 360 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00	3 000 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	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
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami pochodzącymi z nowego zobowiązania	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
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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	63 000,00	63 000,00	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
6	**Kwota długu, w tym:**	**33 410 665,00**	**33 410 665,00**	**31 145 215,00**	**28 826 615,00**	**26 460 000,00**	**24 100 000,00**	**21 700 000,00**	**19 200 000,00**	**16 700 000,00**	**14 100 000,00**	**11 400 000,00**	**8 700 000,00**	**5 900 000,00**	**3 000 000,00**	**0,00**
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	**Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	15 669 347,97	17 599 759,06	10 739 741,12	14 165 900,00	16 912 900,00	17 831 400,00	18 833 100,00	19 715 200,00	20 617 000,00	21 502 500,00	22 424 500,00	23 394 900,00	24 372 500,00	25 357 200,00	26 346 500,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	24 528 504,12	33 350 494,65	17 631 320,56	14 197 400,00	16 912 900,00	17 831 400,00	18 833 100,00	19 715 200,00	20 617 000,00	21 502 500,00	22 424 500,00	23 394 900,00	24 372 500,00	25 357 200,00	26 346 500,00
8	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**
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)	**x**	**x**	3,07%	2,55%	2,31%	2,07%	1,88%	1,81%	1,69%	1,63%	1,58%	1,47%	1,42%	1,37%	1,32%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	**x**	**x**	3,07%	2,55%	2,31%	2,07%	1,88%	1,81%	1,69%	1,63%	1,58%	1,47%	1,42%	1,37%	1,32%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	**x**	**x**	3,07%	2,55%	2,31%	2,07%	1,88%	1,81%	1,69%	1,63%	1,58%	1,47%	1,42%	1,37%	1,32%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	**x**	**x**	3,07%	2,55%	2,31%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	13,90%	14,93%	8,91%	10,38%	11,56%	11,54%	11,53%	11,51%	11,50%	11,49%	11,48%	11,46%	11,45%	11,44%	11,43%
8.2_v2020	8.2_v2020	13,90%	14,93%	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%
8.2_v2026	8.2_v2026	13,17%	14,26%	8,91%	10,38%	11,56%	11,54%	11,53%	11,51%	11,50%	11,49%	11,48%	11,46%	11,45%	11,44%	11,43%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 3 kw. 2026	Wykonanie 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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)	x	x	13,47%	13,17%	11,80%	11,69%	11,71%	11,82%	11,33%	10,99%	11,36%	11,52%	11,50%	11,49%	11,48%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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)	x	x	13,62%	13,31%	11,94%	11,83%	11,85%	11,97%	11,48%	10,99%	11,36%	11,52%	11,50%	11,49%	11,48%
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	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%
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	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%
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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o pododbnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	x	x	20,94%	19,05%	16,82%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9	**Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**	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	0,00	0,00	50 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	50 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	37 032,60	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	166 561,00	166 561,00	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
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:	166 561,00	166 561,00	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
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	122 144,74	122 144,73	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
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	19 407,41	18 500,00	50 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	19 407,41	18 500,00	50 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	14 998,08	14 296,80	37 032,60	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	498 867,48	496 840,00	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
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:	498 867,48	496 840,00	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
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	244 289,47	244 289,46	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	**Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**	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:	18 055 902,29	11 677 124,32	14 209 283,56	41 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	244 522,41	254 685,00	31 413,00	31 413,00	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	17 811 379,88	11 422 439,32	14 177 870,56	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	2 265 450,00	2 318 600,00	2 366 615,00	2 360 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	2 700 000,00	2 700 000,00	2 800 000,00	2 900 000,00	3 000 000,00
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
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
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
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
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
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
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
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
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	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
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
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
12	**Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy**	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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	x	x	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%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	x	x	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%

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr …
Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia ….....

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			od	do						
1	**Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)**				**19 144 585,65**	**14 209 283,56**	**41 413,00**	**0,00**	**0,00**	**2 059 589,01**
1.a	**- wydatki bieżące**				**94 239,00**	**31 413,00**	**31 413,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.b	**- wydatki majątkowe**				**19 050 346,65**	**14 177 870,56**	**10 000,00**	**0,00**	**0,00**	**2 059 589,01**
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:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.1	**- wydatki bieżące**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1.2	**- wydatki majątkowe**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2	**Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:**				**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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:**				**19 144 585,65**	**14 209 283,56**	**41 413,00**	**0,00**	**0,00**	**2 059 589,01**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**94 239,00**	**31 413,00**	**31 413,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.1.1	Dostęp do oprogramowania GIShub służącego do inwentaryzacji kanalizacji deszczowej na terenie gminy - zapewnienie narzędzia informatycznego do inwentaryzacji kanalizacji deszczowej na terenie gminy	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2026	2028	33 210,00	11 070,00	11 070,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostęp do systemu informacji prawnej dla pracowników Urzędu Miejskiego w Konstantynowie Łódzkim - zapewnienie pracownikom Urzędu Miejskiego stałego, szybkiego i bezpiecznego dostępu do aktualnych informacji prawnych poprzez utrzymanie profesjonalnego systemu informacji prawnej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2026	2028	61 029,00	20 343,00	20 343,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**19 050 346,65**	**14 177 870,56**	**10 000,00**	**0,00**	**0,00**	**2 059 589,01**
1.3.2.1	Budowa chodnika na ul. Łaskiej w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2024	2027	850 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika na ul. Srebrzyńskiej w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2026	2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi od działki ewid. nr 53/2 do dz. 42/10, obręb K-16 na odcinku ok. 600 mb. - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2025	2027	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.4	Budowa mostu na rzece Ner w ul. Bechcice w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2026	2027	3 400 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	51 232,72
1.3.2.5	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Jaskółczej w Konstantynowie Łódzkim - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2026	2027	202 300,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00
1.3.2.6	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Osiedlowej w Konstantynowie Łódzkim - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2026	2027	192 300,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Zajęczej w Konstantynowie Łódzkim - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2026	2027	232 300,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.8	Budowa systemu mobilności lokalnej w Konstantynowie Łódzkim - rozwój infrastruktury transportowej i komunikacyjnej na terenie gminy	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2026	2028	330 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.9	Budowa ulicy Warzywniczej od ul. Działkowej do ul. Łódzkiej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2026	2027	2 845 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	38 356,29
1.3.2.10	Rozbudowa układu drogowego ulic Plac Wolności i Polnej w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2024	2027	10 084 532,25	6 117 870,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie badawczego odwiertu wód geotermalnych w Konstantynowie Łódzkim - rozpoznanie złóż wód termalnych na terenie gminy	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2019	2027	63 914,40	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .....
Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim
z dnia .....

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2027-2039

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 Konstantynowie Łódzkim w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje lata 2027-2039 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 Konstantynów Łódzki na lata 2027-2039

W podejmowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2027 - 2039 zaprognozowano wartości 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 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2) od roku 2028 i w latach następnych wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji.

I. Dochody

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2028 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z zastosowaniem obu wskaźników. Dochody z dotacji celowych oraz pozostałych dochodów bieżących (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.
Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2028 - 2039 zostały zaczerpnięte z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – wrzesień 2026 r.*
Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na 2027 rok.

II. Wydatki

Prognoza wydatków bieżących od 2028 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 stawki bazowe WIBOR wyniosą: 4,0% w 2028 roku, 3,5% w 2029 roku, 3,0% w 2030 roku oraz 2,5% w pozostałych latach prognozy.

Wydatki bieżące na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane w 2028 roku zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2029 roku wzrastają one w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w latach 2028-2029 roku zaprognozowano z wykorzystaniem wskaźnika inflacji, a od 2030 roku wartości rosną w tempie odpowiadającym wzrostowi 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 majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2028 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. Przychody

Gmina Konstantynów Łódzki w 2027 roku zaplanowano przychody w kwocie 6.891.579,44 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

W 2028 roku zaplanowano przychody w kwocie 31.500,00 zł w formie spłat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych.

Wskazane przychody pozwolą zrealizować częściowo 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 2039 roku.

Rok 2027

1. Dochody budżetowe

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2027 wynoszą: 159.172.232,00 zł.

Z tego:
- dochody bieżące 157.972.232,00 zł
- dochody majątkowe 1.200.000,00 zł

Planowany wzrost dochodów ogółem w 2027 roku w stosunku do dochodów ogółem wynikających z uchwały budżetowej na 2026 rok wynosi per saldo 4.510.830,76 zł i w głównej mierze jest wynikiem zwiększenia dochodów bieżących planowanych na 2027 rok z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz pozostałych dochodów bieżących (w tym z podatku od nieruchomości).

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2027 rok przyjęto sprzedaż majątku na poziomie 1.192.000,00 zł.

2. Wydatki budżetowe

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2027 wynoszą: 163.798.361,44 zł.
Z tego:
- wydatki bieżące 147.232.490,88 zł
- wydatki majątkowe 16.565.870,56 zł

Planowany wzrost wydatków ogółem w 2027 roku w stosunku do wydatków ogółem wynikających z uchwały budżetowej na 2026 rok wynosi per saldo 5.473.593,39 zł i w głównej mierze jest wynikiem zwiększenia poziomu wydatków bieżących.
W budżecie 2027 roku wzięto pod uwagę zwiększone wydatki związane z regulacjami wynagrodzeń na podstawie odrębnych przepisów (tj. wzrost minimalnego wynagrodzenia na rok 2027) i ogólną tendencją do rosnących cen zwłaszcza w zakresie nośników energii.
W wydatkach bieżących przewidziano kwotę 2.200.000,00 zł na obsługę długu od zaciągniętych pożyczek i emisji obligacji. Wskazana kwota została ustalona na podstawie informacji uzyskanych od instytucji, w których gmina Konstantynów Łódzki ma zaciągnięte zobowiązania. Gmina Konstantynów Łódzki w 2027 roku będzie kontynuowała niektóre zadania bieżące oraz inwestycyjne.
Wydatki majątkowe są większe od dochodów majątkowych, a główną przyczyną takiej sytuacji jest słabnący zasób nieruchomości gminnych przeznaczonych na sprzedaż.
Poziom wydatków majątkowych związany jest m.in. z przewidzianą na 2027 rok kontynuacją realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa układu drogowego ulic Plac Wolności i Polnej w Konstantynowie Łódzkim” - planowana jest na to zadanie w 2027 roku kwota 6.117.870,56 zł.

3. Wynik budżetu

Prognoza budżetu na rok 2027 zakłada deficyt dochodów nad wydatkami w budżecie miasta w wysokości 4.626.129,44 zł, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

4. Przychody

Gmina Konstantynów Łódzki planuje przychody w 2027 roku w kwocie 6.891.579,44 zł z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Wskazane przychody pozwolą zrealizować częściowo zaplanowane wydatki inwestycyjne oraz pokryć rozchody budżetu.

5. Rozchody

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

W roku 2027 rozchody budżetu stanowią kwotę 2.265.450,00 zł i są przeznaczone w całości na spłatę rat pożyczek i wykup obligacji.

Rok 2028

Projekcja finansowa przyjęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2028 przyjmuje następujące wartości:

Prognoza dochodów:

Dochody ogółem: 164.360.000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące 164.360.000,00 zł,
- dochody majątkowe 0,00 zł.

Prognoza wydatków:

Wydatki ogółem: 162.072.900,00 zł, w tym:
- wydatki bieżące 150.194.100,00 zł,
- wydatki majątkowe 11.878.800,00 zł.

Brak dochodów majątkowych w całym 2028 roku związany jest głównie ze słabnącym zasobem nieruchomości gminnych przeznaczonych na sprzedaż.

Rok 2029

Projekcja finansowa przyjęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2029 przyjmuje następujące wartości:

Prognoza dochodów:

Dochody ogółem: 170.706.000,00 zł, w tym:
- dochody bieżące 170.706.000,00 zł,
- dochody majątkowe 0,00 zł.

Prognoza wydatków:

Wydatki ogółem: 168.339.385,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące 153.793.100,00 zł,
- wydatki majątkowe 14.546.285,00 zł.

Wydatki majątkowe na 2029 rok zostały zaprognozowane z uwzględnieniem możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikającego z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Prognoza budżetu na rok 2029 zakłada wygenerowanie nadwyżki budżetowej w wysokości 2.366.615,00 zł między dochodami a wydatkami, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek i wykup obligacji.

Lata 2030-2039

Prognoza na lata 2030-2039 zakłada wzrost dochodów bieżących w oparciu o wskaźniki procentowe przewidywane przez Ministerstwo Finansów i z tytułu wyższych udziałów we wpływach z podatków dochodowych oraz wyższych dotacji. Ponadto prognoza zakłada zwiększenie dochodów z podatku od nieruchomości w związku z wyższymi dopuszczalnymi stawkami i zwiększeniem podstaw opodatkowania (odbiory nowych budynków i budowli, zajęcie nowych terenów pod budownictwo mieszkaniowe).

Projekcja finansowa zakłada kolejny wykup obligacji i spłaty pożyczek w roku 2028 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 Konstantynów Łódzki wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2026 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 2027-2039 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 2027-2039

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 2027 są planowane następujące przedsięwzięcia:

W części 1.3 „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)":

a) w zakresie wydatków bieżących:

- „Dostęp do oprogramowania GIShub służącego do inwentaryzacji kanalizacji deszczowej na terenie gminy" - zapewnienie narzędzia informatycznego do inwentaryzacji kanalizacji deszczowej na terenie gminy - z limitem wydatków na 2027 rok - 11.070,00 zł,
- „Dostęp do systemu informacji prawnej dla pracowników Urzędu Miejskiego w Konstantynowie Łódzkim" - zapewnienie pracownikom Urzędu Miejskiego stałego, szybkiego i bezpiecznego dostępu do aktualnych informacji prawnych poprzez utrzymanie profesjonalnego systemu informacji prawnej - z limitem wydatków na 2027 rok - 20.343,00 zł.

b) w zakresie wydatków majątkowych:

- „Budowa chodnika na ul. Łaskiej w Konstantynowie Łódzkim" - poprawa infrastruktury drogowej - z limitem wydatków na 2027 rok - 600.000,00 zł,
- „Budowa chodnika na ul. Srebrzyńskiej w Konstantynowie Łódzkim" - poprawa infrastruktury drogowej - z limitem wydatków na 2027 rok - 600.000,00 zł,
- „Budowa drogi od działki ewid. nr 53/2 do dz. 42/10, obręb K-16 na odcinku ok. 600 mb." - poprawa infrastruktury drogowej - z limitem wydatków na 2027 rok - 150.000,00 zł,
- „Budowa mostu na rzece Ner w ul. Bechcice w Konstantynowie Łódzkim" - poprawa infrastruktury drogowej - z limitem wydatków na 2027 rok - 3.300.000,00 zł,
- „Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Jaskółczej w Konstantynowie Łódzkim" - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego - z limitem wydatków na 2027 rok - 190.000,00 zł,
- „Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Osiedlowej w Konstantynowie Łódzkim" - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego - z limitem wydatków na 2027 rok - 180.000,00 zł,
- „Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Zajęczej w Konstantynowie Łódzkim" - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia ulicznego - z limitem wydatków na 2027 rok - 220.000,00 zł,
- „Budowa systemu mobilności lokalnej w Konstantynowie Łódzkim" - rozwój infrastruktury transportowej i komunikacyjnej na terenie gminy - z limitem wydatków na 2027 rok - 10.000,00 zł,
- „Budowa ulicy Warzywniczej od ul. Działkowej do ul. Łódzkiej" - poprawa infrastruktury drogowej - z limitem wydatków na 2027 rok - 2.800.000,00 zł,
- „Rozbudowa układu drogowego ulic Plac Wolności i Polnej w Konstantynowie Łódzkim" - poprawa infrastruktury drogowej - z limitem wydatków na 2027 rok - 6.117.870,56 zł,
- „Wykonanie badawczego odwiertu wód geotermalnych w Konstantynowie Łódzkim"- rozpoznanie złóż wód termalnych na terenie gminy - z limitem wydatków na 2027 rok - 10.000,00 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 2027 rok oraz wskaźniki makroekonomiczne.

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