

**UCHWAŁA NR XLI/314/14
RADY MIEJSKIEJ W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM**

z dnia 23 stycznia 2014 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki
na lata 2014 - 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078, Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011 r. Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170, Nr 171, poz. 1016, z 2012 r. poz. 986, poz. 1456, poz. 1548)**Rada Miejska w Konstantynowie Łódzkim uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Konstantynów Łódzki na lata 2014 - 2029 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 2014 - 2029 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 i 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/224/12 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia 20 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2013 - 2023 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Konstantynowie Łódzkim.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Konstantynowie
Łódzkim

Andrzej Owczarek

Lp.	Wyszczególnienie	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	499 295,40	1 199 295,40	2 144 119,00	2 245 455,00	2 245 455,00	2 242 332,58	1 958 333,32	2 458 333,48	2 175 000,00	2 110 000,00	2 110 000,00	2 110 000,00	2 110 000,00	2 112 000,00	980 000,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	499 295,40	773 927,40	2 144 119,00	2 245 455,00	2 245 455,00	2 242 332,58	1 958 333,32	2 458 333,48	2 175 000,00	2 110 000,00	2 110 000,00	2 110 000,00	2 110 000,00	2 112 000,00	980 000,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	18 178 213,00	18 179 123,00	18 179 225,00	18 179 541,00	18 161 001,82	18 615 026,86	19 080 402,53	19 519 251,79	19 968 194,58	19 968 194,58	19 980 000,00	19 980 000,00	19 980 000,00	19 980 000,00	19 980 000,00	19 980 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	4 397 193,00	4 453 400,49	4 564 735,51	4 678 853,89	4 795 825,24	4 915 720,87	5 038 613,89	5 154 502,01	5 273 055,56	5 273 055,56	5 273 056,00	5 273 100,00	5 273 100,00	5 273 100,00	5 273 100,00	5 273 100,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	19 250 079,09	170 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	19 250 079,09	170 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	19 539 227,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	x
12.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 398 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 398 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	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	Wydatki 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	18 423 172,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 358 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12 358 293,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	6 445 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	6 445 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	18 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	18 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	6 829 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	6 829 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach 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
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach 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
13.7	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
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 425 595,13	773 927,40	1 473 927,40	2 245 455,00	2 245 455,00	2 245 455,00	2 242 332,58	1 958 333,32	2 458 333,48	2 175 000,00	810 000,00	810 000,00	810 000,00	810 000,00	812 000,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków 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
14.3	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
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	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
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	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
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (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
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
15.1	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
15.1.1	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
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie 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

do Uchwały Nr XLI/314/14 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim
z dnia 23 stycznia 2014 roku

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53662101	19250079,09	170863	0	0	19420942,09
1.a	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				53662101	19250079,09	170863	0	0	19420942,09
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:				52553709	18850079,09	57213	0	0	18907292,09
1.1.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				52553709	18850079,09	57213	0	0	18907292,09
1.1.2.1	Fundusz utrzymania projektu projektu kompleksowej termomodernizacji budynków użyteczności publicznej - modernizacja infrastruktury technicznej budynków	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzki	2012	2015	281915	56383	56383	0	0	112766
1.1.2.2	Modernizacja i budowa infrastruktury technicznej terenów przemysłowych dla KŁ-drogi - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzki	2007	2014	37992799	16611867	0	0	0	16611867
1.1.2.3	Modernizacja i budowa infrastruktury technicznej terenów przemysłowych dla KŁ-gospodarka wodno-ściekowa - ochrona środowiska	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzki	2007	2014	14269863	2173527,09	0	0	0	2173527,09
1.1.2.4	Strategia Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzki	2013	2015	9132	8302	830	0	0	9132
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1108392	400000	113650	0	0	513650
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				1108392	400000	113650	0	0	513650
1.3.2.1	Wykup gruntów pod drogi realizowane w cyklu wieloletnim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzki	2009	2015	1108392	400000	113650	0	0	513650

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLI/314/14
Rady Miejskiej w Konstancynowie Łódzkim
z dnia 23 stycznia 2014 r.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Konstancynów Łódzki na lata 2014-2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2014 – 2029.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, jednakże okres ten nie może być krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie z ust. 2 tego artykułu wynika, że prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Miasta i Gminy Konstancynów Łódzki ostatnia potencjalna spłata z tytułu rat pożyczek i kredytów przypada w roku 2029.

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:

- dla roku 2014 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- od roku 2015 i na lata następne przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki makroekonomiczne (zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów zaktualizowanymi w 2013 r., oraz wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi m. in. wysokości subwencji, stawek podatków i opłat lokalnych.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy. Prognozowanie w tak długim okresie czasu obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych, dlatego też należy zachować szczególną ostrożność dla prognoz długookresowych.

Rok 2014

1. Prognoza dochodów

Prognozę dochodów sporządzono przy następujących założeniach:

W dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

Prognozowane wartości dochodów kształtują się następująco:

1. Dochody ogółem kwota 49.277.406 zł

w tym:

- dochody bieżące 42.109.086 zł
- dochody majątkowe 7.168.320 zł

Wzrost dochodów bieżących w stosunku do roku 2013 w kwocie per saldo 1.297.223,09 zł

wynika ze zwiększenia o kwotę 2.945.096 zł następujących pozycji budżetu:

- udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wzrost o 715.920 zł

- subwencji oświatowej- wzrost o 522,416 zł
- zwiększenia podatków lokalnych o kwotę 726.760 zł
- zwiększenia dochodów z tytułu realizacji ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – zwiększenie 980.000 zł
- oraz urealnionych niższych dochodów w kwocie 1.647.872,91 zł w działach, których główna pozycję stanowią
- oświata i wychowanie
- pomoc społeczna
- dochody na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami
- edukacyjna opieka społeczna

Niższe dochody przyjęte do prognozy wynikają z ostrożnej kalkulacji przyjętej w projektach budżetu przez jednostki gminy oraz obniżenia kwot dotacji otrzymywanych na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych.

Ustalając wielkości dochodów majątkowych brano pod uwagę realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami z Unii Europejskiej

W roku 2014 następuje ostateczne rozliczenie projektów współfinansowanych środkami unijnymi i tym samym istnieje konieczność uzupełnienia środków własnych.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2014 rok przyjęto sprzedaż majątku na poziomie 1.760.000 zł

2. Prognoza wydatków

Prognozę wydatków sporządzono przy następujących założeniach:

W wydatkach ogółem dokonano podziału na wydatki majątkowe i bieżące.

Prognozowane wartości wydatków kształtują się następująco:

1. Wydatki ogółem kwota 61.648.313 zł

W tym:

- wydatki bieżące 42.109.086 zł
- wydatki majątkowe 19.539.227 zł

W przypadku pozycji „wydatki bieżące” przyjęto zasadę zrównowazenia budżetu czyli dochody bieżące równe są wydatkom bieżącym.

W wydatkach bieżących umieszczono kwotę 1.100.000 zł na obsługę odsetek od zaciągniętych kredytów i emisji obligacji.

Wydatki majątkowe są wyższe od dochodów majątkowych o 12.370.907 zł.

Konieczność zaplanowania większych środków podyktowana jest realizacją zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami unijnymi.

3. Wynik budżetu

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

Wynik budżetu będący różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków jest wartością ujemną i stanowi kwotę 12.370.907 zł.

Deficyt budżetu wynika z różnicy pomiędzy dochodami i wydatkami majątkowymi.

4. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z emisji obligacji oraz uruchomienia „wolnych środków” Kwoty przychodów z tego tytułu w poszczególnych latach określa załącznik Nr 1 do uchwały.

Przychody budżetu w roku 2014 kształtują się następująco:

Przychody ogółem: 13.796.502,13 zł

W tym emisja obligacji: 7.480.000,00 zł

Wolne środki 6.316.502,13 zł

Wolne środki pokrywać będą projekty unijne w kwocie 5.541.507 zł oraz spłatę kredytów z lat ubiegłych w kwocie 774.995,13 zł.

Emisja obligacji zostanie przeznaczona na sfinansowanie projektów unijnych – 6 829.400 zł 650.600 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

5. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane z emisją obligacji oraz ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe zastały zaplanowane na rok 2022 natomiast ostateczny wykup obligacji został zaplanowany na rok 2029. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

W roku 2014 rozchody budżetu stanowią kwotę 1.425.595,13zł i są przeznaczone w całości na spłatę rat kredytów wcześniej zaciągniętych.

W roku 2015, 2016 i 2017 występuje różnica w wielkości pozycji w wierszach 5.1 i 14.1 wynikająca z planowanej w 2014 roku spłaty kredytu. Środki na spłatę kredytu zostaną pozyskane z emisji obligacji komunalnych a kwota 650.600 zł zostanie przeznaczona na tę spłatę w roku 2014.

Rok 2015

Projekcja finansowa przyjęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2015 przyjmuje następujące wartości:

Prognoza dochodów:

Dochody ogółem : 47.126.269 zł

W tym

- dochody bieżące 44.926.269 zł
- dochody majątkowe 2.200.000 zł

Niższy poziom dochodów w wysokości 2.151.137 w stosunku do roku 2014 wynika głównie z niższych dochodów majątkowych. Jest to spowodowane zakończeniem zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami unijnymi.

Na wzrost dochodów gminy z tytułu podatków i opłat (rok 2015 w stosunku do roku 2014) składają się następujące pozycje:

1. Podatek od nieruchomości osób prawnych i od osób fizycznych

- a) planowany wzrost z tytułu wzrostu stawek - suma szacunkowa wzrostu to 681 252 zł

- b) przyrost powierzchni budynków w ŁSSE związanych z działalnością gospodarczą o ok. 22.330 m² spowoduje wzrost podatku o ok 406.000 zł
- c). zwiększenie wartości budowli w związku z oddanymi inwestycjami to wzrost podatków o ok. 160.000 zł
- d) .Wzrost dochodów w związku z oddaniem do użytkowania osiedla mieszkaniowego - wzrost podatku o ok. 255.988 zł
- e. Wzrost dochodów w związku z przekształceniem terenów przemysłowychw Ignacewie - wzrost podatków ok. 100.000 zł

2. Pozostałe źródła zwiększenia dochodów:

- a) .Wzrost podatku od środków transportu plus wpłaty zaległości podatkowych to ok.40.000 zł.
- b) Kwota 279.000 zł to szacunkowy wzrost dla pozostałych podatków od osób prawnych i osób fizycznych oraz różnych opłat wynikających z przepisów.
- c) Wzrost około 460.000 zł łączny wzrost dochodów wypracowanych przez jednostki organizacyjne gminy a także wzrost dochodów gminy realizowanych przez urzędy skarbowe w tym :
- dochody z tytułu usług od jednostek budżetowych 80.000 zł
 - opłaty od czynności cywilnoprawnych ok 140.000 zł
 - odsetki od prowadzonych rachunków bankowych ok.100.000 zł
 - wzrost dochodów z tytułu mienia komunalnego i wynajmu pomieszczeń w jednostkach budżetowych , opłaty, kary ok. 140.000 zł.

Prognoza wydatków:

Wydatki ogółem : 46.626.973,60 zł

W tym

- wydatki bieżące 41.813.799,14 zł
- wydatki majątkowe 4.813.174,46 zł

Prognoza wydatków na rok 2015 zakłada wygenerowanie nadwyżki w wysokości 499.295,40 zł. między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów.

W roku 2015 nie prognozuje się zaciągania nowych kredytów i emisji obligacji.

Lata 2016-2029

Prognoza na lata 2015-2023 zakłada wzrost dochodów bieżących w związku z przewidywaniem wyższej stawek podatków i opłat lokalnych, wyższych subwencji i wpływu opłat z tytułu ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie.

Ponadto prognoza zakłada zwiększenie udziału podatku od nieruchomości w całości dochodów z tytułu użytkowania nieruchomości związanych ze strefą ekonomiczną.

Przyjęto sprzedaż majątku w kolejnych latach na poziomie od 1.500.000 zł do 400.000 zł.

Projekcja finansowa zakłada wykup obligacji od roku 2016, w związku z tym przyjęto iż spłata zaciągniętych zobowiązań realizowana jest z nadwyżki środków budżetowych.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Konstantynów Łódzki wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w sposób bezpieczny i realny do wykonania. Utrzymanie przyjętych wartości dochodów i wydatków oraz rozchodów

i przychodów 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.**

Zadania inwestycyjne

W latach 2014-2016 zostaną zakończone :

1. Zadanie "Modernizacja i budowa infrastruktury technicznej terenów przemysłowych dla Konstanyowa Łódzkiego - Gospodarka wodno-ściekowa"

Środki przeznaczone na budowę kanalizacji w ulicach Spółdzielczej, Kościelnej i Łąkowej. Realizacja projektu została przedłużona na rok 2014.

2. "Modernizacja i budowa infrastruktury technicznej terenów przemysłowych dla Konstanyowa Łódzkiego - Drogi"

Środki przeznaczone na wykonanie robót budowlanych związanych z budową ulic: Kościelnej i Spółdzielczej. Realizacja projektu zostanie zakończona w roku 2014.

3. Fundusz utrzymania projektu kompleksowej termomodernizacji budynków użyteczności publicznej. W ramach zadania zaplanowano wpłaty środków finansowych na fundusz, zgodnie z umową o dofinansowanie.

4. Strategia Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego - jest to projekt partnerski

w którym udział bierze większość jednostek samorządu terytorialnego województwa Łódzkiego. W ramach projektu opracowana zostanie strategia województwa oraz dokumentacja techniczna dla części projektów realizowanych w ramach strategii. Zadanie było rozpoczęte w 2013r

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

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Konstanyów Łódzki wartości

w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do projektu budżetu na 2014 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2029 roku, co stwarza wysokie ryzyko poprawności prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

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