

Projekt

z dnia 2 marca 2022 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XLIII/.../22
RADY MIEJSKIEJ W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM**

z dnia 3 marca 2022 r.

**w sprawie zmiany 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 i 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. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981, poz. 2270) **Rada Miejska w Konstantynowie Łódzkim uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale nr XLI/339/21 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2022 - 2031, zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr XLI/346/22 z dnia 26 stycznia 2022 roku wprowadza się zmiany określone w § 2.

§ 2. 1. Załącznik nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstantynów Łódzki na lata 2022-2031” otrzymuje brzmienie określone w załączniku **nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 3 pn. „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2022-2031” otrzymuje brzmienie określone w załączniku **nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Konstantynowa Łódzkiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. BURMISTRZA
Łukasz NAPIERAŁSKI
Zastępca Burmistrza
Konstantynowa Łódzkiego

INSPEKTOR
Anna Michalak

SKARBNIK MIASTA
Anna Losiak

Sprawdzono pod względem
formalnoprawnym
Sekretarz Miasta
Konstantyna Nowak
Dorota Tyszcza
radca prawny
Łd-M-1184

**Autopoprawka z dnia 02.03.2022 roku
do projektu uchwały dotyczącej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
gminy Konstantynów Łódzki na lata 2022-2031**

W związku z autopoprawką do uchwały budżetowej zmieniającej przychody i wydatki budżetu na 2022 rok, a także wprowadzeniem do porządku obrad dodatkowej uchwały zmieniającej dochody i wydatki budżetu na 2022 rok, zmianie ulegają załączniki do projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2022-2031.

W załączeniu prawidłowa uchwała w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2022-2031 wraz z załącznikami.

Z up. BURMISTRZA
Łukasz NAPIERAŁSKI
Zastępca Burmistrza
Konstantynowa Łódzkiego

INSPEKTOR
Anna Michalak

Główny specjalista
Michał Dziński


SKARBNIK MIASTA
Anna Łosiak

Sekretarz Miasta
Dorota Tyszcza

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	
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	
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	x	x	x	x	x	x	x	x	19,97%	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%	4,47%	4,20%	3,91%	4,76%	4,75%	4,58%	4,30%	4,10%	3,79%
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	
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	
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	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	
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	
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	
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	999 999,00	10 249 794,16	4 944 542,33	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	999 999,00	10 249 794,16	4 944 542,33	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	999 999,00	9 348 210,24	4 510 959,52	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	
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	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	90 914,00	215 839,70	462 451,33	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	
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	3 904 849,69	13 538 767,87	11 303 542,45	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	3 904 849,69	13 538 767,87	11 303 542,45	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	9 348 210,24	4 510 959,52	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	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	15 701 246,16	17 303 542,33	6 000 000,00	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	
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	15 701 246,16	17 303 542,33	6 000 000,00	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	
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	
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	
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	
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	1 986 259,00	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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, włączona 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	
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	
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	24 109,77	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	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	
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	
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	
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	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	
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%	
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%	

SKARBNIK MIASTA

 Anna Łosiak

Z up. BURMISTRZA

 Łukasz NAPIERAŁSKI
 Zastępca Burmistrza
 Konsystencja Łódzkiego

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Konstancynów Łódzki na lata 2022-2031**

Informacja wstępna

Aktualizacja danych finansowych ujętych w WPF została dokonana w związku z wprowadzeniem do budżetu zmian w oparciu o Zarządzenia Burmistrza Konstancynowa Łódzkiego oraz złożone projekty uchwał Rady Miejskiej na sesję w miesiącu marcu 2022 roku.

Zmiany ujęte w załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstancynów Łódzki na lata 2022-2031

1. Zmiany w 2022 roku:

Dochody:

W analizowanym okresie zostały zmniejszone dochody ogółem o kwotę 38.200,75 zł, w tym:

Dochody bieżące zostały zmniejszone per saldo o kwotę 82.943,75 zł – zmiany wynikały ze zwiększeń z tytułu pozostałych dochodów bieżących o kwotę 18.317,25 zł, ze zmniejszeń z tytułu subwencji ogólnej (kwota 84.150,00 zł) oraz z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kwota 17.111,00 zł).

Dochody majątkowe zostały zwiększone o kwotę 44.743,00 zł w związku z przyznaniem dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego w kwocie 38.031,55 zł oraz ze środków budżetu państwa w wysokości 6.711,45 zł na zadanie pn. „Budowa placu zabaw w Ośrodku Nad Stawem przy ul. Łaskiej 64/66 w Konstancynie Łódzkim” realizowane przez Centrum Sportu i Rekreacji w Konstancynie Łódzkim.

Wydatki:

W analizowanym okresie zostały zwiększone wydatki ogółem per saldo o kwotę 1.209.082,16 zł, w tym:

Wydatki bieżące zostały zwiększone per saldo o kwotę 905.365,45 zł - zmiany wynikały ze zwiększeń, zmniejszeń i przesunięć w planie wydatków bieżących.

Zmiany dokonane w planie budżetu w zakresie wydatków bieżących w znacznej mierze wynikają z potrzeby zabezpieczenia środków na zaplanowane podwyżki wynagrodzeń dla pracowników obsługi i administracji w jednostkach organizacyjnych gminy, zwiększenia diet radnych Rady Miejskiej oraz wydatków na zadania statutowe.

Wydatki majątkowe zostały zwiększone o kwotę 303.716,71 zł. Zmiany dotyczyły zwiększeń wydatków na inwestycje z przeznaczeniem na następujące nowe zadania majątkowe:

- „Zakup sprzętu komputerowego na potrzeby Urzędu Miejskiego w Konstancynie Łódzkim” - kwota 57.000,00 zł (rozdział 72095),

- „Zakup samochodów ratowniczo-gaśniczych, samochodów specjalnych, pojazdów i wyposażenia z przeznaczeniem dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pabianicach” - kwota 30.000,00 zł (rozdział 75411),

- „Budowa oświetlenia ulicznego w drodze pomiędzy ulicą Bema i ulicą Pułaskiego w Konstancynie Łódzkim” - kwota 150.000,00 zł (rozdział 90015),
- „Budowa placu zabaw w Ośrodku Nad Stawem przy ul. Łaskiej 64/66 w Konstancynie Łódzkim” - kwota 66.716,71 zł (rozdział 92604).

Wynik budżetu:

Wynik budżetu uległ zmianie o kwotę 1.247.282,91 zł i wynosi: -7.294.287,91 zł.

Przychody:

Plan przychodów budżetu uległ zwiększeniu o łączną kwotę 1.247.282,91 zł i wynosi 8.922.357,91 zł. Zwiększenie przychodów wynika ze zwiększenia planu przychodów budżetu z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp w wysokości 1.193.065,71 zł oraz ze zwiększenia przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w łącznej kwocie 54.217,20 zł.

Rozchody:

Plan rozchodów pozostaje na niezmienionym poziomie i wynosi 1.628.070,00 zł.

Kwota długu:

Stan zadłużenia miasta nie uległ zmianie i wynosi 19.607.379,00 zł.

Nadwyżka/Deficyt operacyjny

W wyniku powyższych zmian nadwyżka operacyjna dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi uległa zmniejszeniu o kwotę 988.309,20 zł i wynosi: 639.760,80 zł.

W wyniku zmian budżetu zmianie uległy zapisy ujęte w Informacji uzupełniającej o wybranych kategoriach finansowych.

W związku z przyznaniem dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego w kwocie 38.031,55 zł oraz ze środków budżetu państwa w wysokości 6.711,45 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa placu zabaw w Ośrodku Nad Stawem przy ul. Łaskiej 64/66 w Konstancynie Łódzkim” zmianie uległy odpowiednio dochody i wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (poz. 9.2, poz. 9.2.1, poz. 9.2.1.1 oraz poz. 9.4, poz. 9.4.1 i poz. 9.4.1.1).

2. Zmiany w latach 2023-2031:

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2023-2031 podyktowane są potrzebą urealnienia w załączniku nr 1 do WPF pozycji wydatków budżetu. Zmiany dokonane w planie budżetu na rok 2022 w zakresie wydatków bieżących, w tym w znacznej mierze związane z zabezpieczeniem środków na zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, mają bezpośredni wpływ na wydatki bieżące w kolejnych latach objętych prognozą.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 - 2024 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2025 roku wydatki te wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Ponadto dokonano weryfikacji wydatków na obsługę długu od 2023 roku 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 3,6% we wszystkich 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 2023 roku przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej, rok 2024 zaprognozowano w oparciu o wskaźnik inflacji, a od 2025 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 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, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

SKARBNIK MIASTA

Anna Łosiak

Z up. BURMISTRZA

Łukasz KAPIERALSKI
Zastępca Burmistrza
Konstancja Łosik

UZASADNIENIE

Zmiany Załącznika nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) na lata 2022-2031 oraz Załącznika nr 3 – Objasnienia do Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Konstantynów Łódzki na lata 2022-2031 wynikają z:

1. Zmian będących następstwem zmian w budżecie Gminy Konstantynów Łódzki na 2022 rok dokonanych Zarządzeniami Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego, przyjętymi do dnia przekazania niniejszego projektu.
2. Zmian w budżecie Gminy Konstantynów Łódzki na 2022 rok planowanych do wprowadzenia projektami uchwał Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim na sesję w miesiącu marcu 2022 roku.
3. Zmian dotyczących planu przychodów z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 oraz uofp oraz przychodów z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

SKARBNIK MIASTA

Anna Łosjak

Z up. BURMISTRZA

Lukasz HAPIERALSKI
Zastępca Burmistrza
Konstantynowa Łódzkiego