ZARZĄDZENIE NR 222/2025
BURMISTRZA KONSTANTYNOWA ŁÓDZKIEGO

z dnia 20 października 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2025 – 2039

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) w związku z art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756, poz. 1907; z 2025 roku poz. 39; z 2022 r. poz. 1079; z 2025 r. poz. 1180) **Burmistrz Konstantynowa Łódzkiego zarządza, co następuje:**

§ 1. W Uchwale nr VIII/66/24 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2025-2039 zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr IX/73/25 z dnia 23 stycznia 2025 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr X/83/25 z dnia 20 marca 2025 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr XI/93/25 z dnia 20 maja 2025 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr XII/103/25 z dnia 26 czerwca 2025 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr XIII/113/25 z dnia 18 września 2025 roku wprowadza się zmiany określone w § 2.

§ 2. 1. Załącznik nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstantynów Łódzki na lata 2025-2039” otrzymuje brzmienie określone w załączniku **nr 1** do niniejszego zarządzenia.

2. Załącznik nr 3 pn. „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2025-2039” otrzymuje brzmienie określone w załączniku **nr 2** do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 222/2025
Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego z dnia 20 października 2025 r.

Wykonanie

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039
1	**Dochody ogółem**	**146 184 392,22**	**146 960 607,25**	**138 383 785,00**	**139 537 000,00**	**145 295 000,00**	**151 318 000,00**	**157 351 000,00**	**163 554 000,00**	**169 728 000,00**	**176 049 000,00**	**182 623 000,00**	**189 345 000,00**	**196 213 000,00**	**203 222 000,00**	**210 238 000,00**	**217 374 000,00**
1.1	Dochody bieżące, z tego:	117 888 333,06	133 616 650,52	133 684 000,00	139 537 000,00	145 295 000,00	151 318 000,00	157 351 000,00	163 554 000,00	169 728 000,00	176 049 000,00	182 623 000,00	189 345 000,00	196 213 000,00	203 222 000,00	210 238 000,00	217 374 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 420 493,00	66 596 547,90	71 065 000,00	75 173 000,00	79 210 000,00	83 464 000,00	87 690 000,00	92 040 000,00	96 323 000,00	100 706 000,00	105 289 000,00	109 972 000,00	114 751 000,00	119 620 000,00	124 450 000,00	129 348 000,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 430 208,00	3 404 956,26	3 634 000,00	3 845 000,00	4 052 000,00	4 270 000,00	4 487 000,00	4 710 000,00	4 930 000,00	5 155 000,00	5 390 000,00	5 630 000,00	5 875 000,00	6 125 000,00	6 373 000,00	6 624 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	20 895 806,00	0,00	0,00	0,00	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	16 225 448,57	13 643 924,58	10 226 000,00	10 492 000,00	10 755 000,00	11 024 000,00	11 300 000,00	11 583 000,00	11 873 000,00	12 170 000,00	12 475 000,00	12 787 000,00	13 107 000,00	13 435 000,00	13 771 000,00	14 116 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	45 916 377,49	49 971 221,78	48 759 000,00	50 027 000,00	51 278 000,00	52 560 000,00	53 874 000,00	55 221 000,00	56 602 000,00	58 018 000,00	59 469 000,00	60 956 000,00	62 480 000,00	64 042 000,00	65 644 000,00	67 286 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	26 528 164,92	29 071 115,00	28 819 000,00	29 569 000,00	30 309 000,00	31 067 000,00	31 844 000,00	32 641 000,00	33 458 000,00	34 295 000,00	35 153 000,00	36 032 000,00	36 933 000,00	37 857 000,00	38 804 000,00	39 775 000,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	28 296 059,16	13 343 956,73	4 699 785,00	0,00	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	1 208 107,37	1 490 000,00	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	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	27 013 574,44	11 748 956,73	4 699 785,00	0,00	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**	**148 937 228,24**	**144 867 768,25**	**141 264 026,64**	**137 271 550,00**	**142 976 400,00**	**148 951 385,00**	**154 991 000,00**	**161 154 000,00**	**167 228 000,00**	**173 549 000,00**	**180 023 000,00**	**186 645 000,00**	**193 513 000,00**	**200 422 000,00**	**207 338 000,00**	**214 374 000,00**
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	110 919 428,72	128 270 306,96	125 773 100,00	130 777 750,00	135 784 600,00	141 065 000,00	146 497 800,00	152 087 900,00	157 653 800,00	163 358 000,00	169 293 500,00	175 359 500,00	181 655 100,00	187 975 500,00	194 295 800,00	200 721 500,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	53 862 285,27	56 661 228,30	57 982 000,00	60 521 000,00	63 019 000,00	65 632 000,00	68 249 000,00	70 940 000,00	73 618 000,00	76 360 000,00	79 212 000,00	82 128 000,00	85 107 000,00	88 148 000,00	91 192 000,00	94 288 000,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	2 609 142,53	3 000 000,00	2 391 100,00	2 081 600,00	1 784 600,00	1 505 000,00	1 368 800,00	1 232 900,00	1 099 800,00	969 000,00	835 500,00	696 500,00	552 100,00	401 500,00	244 800,00	82 500,00
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	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	38 017 799,52	16 597 461,29	15 490 926,64	6 493 800,00	7 191 800,00	7 886 385,00	8 493 200,00	9 066 100,00	9 574 200,00	10 191 000,00	10 729 500,00	11 285 500,00	11 857 900,00	12 446 500,00	13 042 200,00	13 652 500,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	38 017 799,52	16 597 461,29	15 490 926,64	6 493 800,00	7 191 800,00	7 886 385,00	8 493 200,00	9 066 100,00	9 574 200,00	10 191 000,00	10 729 500,00	11 285 500,00	11 857 900,00	12 446 500,00	13 042 200,00	13 652 500,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	514 059,01	290 000,00	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	0,00
3	**Wynik budżetu**	**-2 752 836,02**	**2 092 839,00**	**-2 880 241,64**	**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**
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 092 839,00	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
4	**Przychody budżetu**	**9 542 455,21**	**0,00**	**4 896 841,64**	**0,00**	**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	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	3 533 015,00	0,00	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	0,00	0,00	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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 030 532,03	0,00	0,00	0,00	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	1 030 532,03	0,00	0,00	0,00	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:	4 839 694,18	0,00	4 007 991,64	0,00	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	1 583 089,99	0,00	1 991 391,64	0,00	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, w tym:	139 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	139 214,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	**Rozchody budżetu**	**1 988 070,00**	**2 092 839,00**	**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	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	1 988 070,00	2 092 839,00	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, 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
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	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	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	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**Kwota długu, w tym:**	**36 631 254,00**	**34 538 415,00**	**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	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**	**x**
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 968 904,34	5 346 343,56	7 910 900,00	8 759 250,00	9 510 400,00	10 253 000,00	10 853 200,00	11 466 100,00	12 074 200,00	12 691 000,00	13 329 500,00	13 985 500,00	14 557 900,00	15 246 500,00	15 942 200,00	16 652 500,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	12 978 344,55	5 346 343,56	11 918 891,64	8 759 250,00	9 510 400,00	10 253 000,00	10 853 200,00	11 466 100,00	12 074 200,00	12 691 000,00	13 329 500,00	13 985 500,00	14 557 900,00	15 246 500,00	15 942 200,00	16 652 500,00
8	**Wskaźnik spłaty zobowiązań**	**x**	**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	4,24%	3,57%	3,37%	3,05%	2,76%	2,55%	2,39%	2,28%	2,12%	2,02%	1,92%	1,78%	1,69%	1,60%	1,52%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	x	4,24%	3,57%	3,37%	3,05%	2,76%	2,55%	2,39%	2,28%	2,12%	2,02%	1,92%	1,78%	1,69%	1,60%	1,52%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	x	4,24%	3,57%	3,37%	3,05%	2,76%	2,55%	2,39%	2,28%	2,12%	2,02%	1,92%	1,78%	1,69%	1,60%	1,52%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	x	4,24%	3,57%	3,37%	3,05%	2,76%	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, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	10,70%	6,96%	8,34%	8,40%	8,40%	8,38%	8,37%	8,36%	8,35%	8,34%	8,33%	8,32%	8,25%	8,25%	8,24%	8,23%
8.2_v2020	8.2_v2020	10,70%	0,00%	0,00%	0,00%	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	9,52%	6,96%	8,34%	8,40%	8,40%	8,38%	8,37%	8,36%	8,35%	8,34%	8,33%	8,32%	8,25%	8,25%	8,24%	8,23%

		Wykonanie															
Lp.	**Wyszczególnienie**	**2024**	**2025**	**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, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	13,05%	11,50%	10,93%	10,55%	8,90%	8,34%	7,90%	8,17%	8,37%	8,37%	8,36%	8,35%	8,33%	8,31%	8,30%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	x	13,66%	12,10%	11,53%	11,16%	9,51%	8,94%	8,51%	8,17%	8,37%	8,37%	8,36%	8,35%	8,33%	8,31%	8,30%
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	Spełniona	Spełniona	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	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%	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	0,00%	0,00%	0,00%	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	Spełniona	Spełniona	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	Spełniona	Spełniona	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)	x	28,41%	26,63%	24,14%	21,43%	18,86%	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	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	125 126,47	100 000,00	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	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:	125 126,47	100 000,00	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	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	104 953,38	84 000,00	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	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	10 323 085,14	495 000,00	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	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:	10 323 085,14	495 000,00	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	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9 059 558,78	415 800,00	0,00	0,00	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	220 488,43	108 000,00	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	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:	220 488,43	108 000,00	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	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	220 488,43	83 462,00	0,00	0,00	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	60 818,58	754 913,00	0,00	0,00	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:	60 818,58	754 913,00	0,00	0,00	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	47 000,60	583 397,00	0,00	0,00	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	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	28 710 097,00	11 226 425,62	13 240 010,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	220 176,00	74 784,00	0,00	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	28 710 097,00	11 006 249,62	13 165 226,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	1 988 070,00	2 092 839,00	2 016 600,00	2 176 600,00	2 218 600,00	2 266 615,00	2 260 000,00	2 300 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 500 000,00	2 600 000,00	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	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
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
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
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
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
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
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00
11	**Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych**	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
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
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
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
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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	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%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	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%	0,00%	0,00%

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 222/2025
Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego
z dnia 20 października 2025 r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2025-2039

Informacja wstępna

Aktualizacja danych finansowych ujętych w WPF została dokonana w związku z wprowadzeniem do budżetu zmian w oparciu o Zarządzenia Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego wydane w okresie od dnia 18 września 2025 roku do dnia 20 października 2025 roku.

Zmiany ujęte w załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstantynów Łódzki na lata 2025-2039

1. Zmiany w 2025 roku:

Dochody:

W analizowanym okresie zostały zwiększone dochody ogółem per saldo o kwotę **1.146.589,76 zł**, w tym:
Dochody bieżące zostały zwiększone per saldo o kwotę **1.146.589,76 zł** - zmiany wynikają ze zwiększeń z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.
Dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Wydatki:

W analizowanym okresie wydatki ogółem uległy zwiększeniu per saldo o kwotę **1.146.589,76 zł**, w tym:
Wydatki bieżące zostały zwiększone per saldo o kwotę **1.146.589,76 zł** - zmiany wynikają ze zwiększeń wydatków bieżących m.in. w związku z uzyskanymi dotacjami i środkami przeznaczonymi na cele bieżące.
Wydatki majątkowe per saldo nie uległy zmianie. Dokonano natomiast następujących przesunięć w planie zadań majątkowych jednorocznych:
- „Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne” - zmniejszenie o kwotę 35.314,00 zł (rozdział 75818),
- „Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Wypoczynkowej w Konstantynowie Łódzkim” - zmniejszenie o kwotę 2.216,00 zł (rozdział 90015),
- „Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Bechcice w Konstantynowie Łódzkim-dokumentacja” - zmniejszenie o kwotę 470,00 zł (rozdział 90015),
- „Zagospodarowanie terenu zielonego przy ul. 1 Maja w Konstantynowie Łódzkim” - zwiększenie o kwotę 38.000,00 zł (rozdział 90095).

Wynik budżetu:
Wynik budżetu nie uległ zmianie i wynosi: **2.092.839,00 zł**.

Przychody:
Plan przychodów budżetu nie uległ zmianie i wynosi **0,00 zł**.

Rozchody:
Plan rozchodów nie uległ zmianie i wynosi **2.092.839,00 zł.**

Kwota długu:
Stan zadłużenia miasta na koniec 2025 roku nie uległ zmianie i wynosi **34.538.415,00 zł**.

Nadwyżka/Deficyt operacyjny
W wyniku powyższych zmian nadwyżka operacyjna dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi nie uległa zmianie i wynosi: **5.346.343,56 zł**.

W wyniku zmian budżetu nie uległy zmianie zapisy ujęte w części 9 zał. nr 1 „Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy".

W wyniku zmian budżetu nie uległy zmianie zapisy ujęte w części 10 „Informacje uzupełniajace o wybranych kategoriach finansowych".

2. Zmiany w 2026 roku:

Dochody:
W analizowanym okresie dochody ogółem nie uległy zmianie.

Wydatki:
W analizowanym okresie wydatki ogółem nie uległy zmianie.

Wynik budżetu:
Wynik budżetu nie uległ zmianie i wynosi: **-2.880.241,64 zł**.

Przychody:
Plan przychodów budżetu nie uległ zmianie i wynosi **4.896.841,64 zł.**
Dokonano natomiast zmiany w zakresie źródeł finansowania deficytu dochodów nad wydatkami w budżecie miasta wynoszącego 2.880.241,64 zł. Deficyt ten zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy

w kwocie 1.991.391,64 zł oraz przychodami z zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym w kwocie 888.850,00 zł.

Rozchody:
Plan rozchodów nie uległ zmianie i wynosi **2.016.600,00 zł.**

Kwota długu:
Stan zadłużenia miasta na koniec 2026 roku nie uległ zmianie i wynosi **33.410.665,00 zł**.

Nadwyżka/Deficyt operacyjny
W wyniku powyższych zmian nadwyżka operacyjna dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi nie uległa zmianie i wynosi: **7.910.900,00 zł**.

W wyniku zmian budżetu nie uległy zmianie zapisy ujęte w części 9 załącznika nr 1 „Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” oraz w części 10 „Informacje uzupełniajace o wybranych kategoriach finansowych”.