

Projekt

z dnia 7 czerwca 2023 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR LXV/.../23
RADY MIEJSKIEJ W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM**

z dnia 15 czerwca 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
gminy Konstantynów Łódzki na lata 2023 – 2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40, poz. 572) 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 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1079, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414; z 2023 r. poz. 412, poz. 658, poz. 803) **Rada Miejska w Konstantynowie Łódzkim uchwala, co następuje:**

§ 1. W Uchwale nr LVIII/493/22 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2023 -2038 zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr LX/506/23 z dnia 19 stycznia 2023 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr LXI/525/23 z dnia 23 lutego 2023 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr LXII/535/23 z dnia 30 marca 2023 roku zmienionej Zarządzeniem Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego nr 75/2023 z dnia 31 marca 2023 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr LXIII/544/23 z dnia 27 kwietnia 2023 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr LXIV/553/23 z dnia 25 maja 2023 roku wprowadza się zmiany określone w § 2.

§ 2. 1. Załącznik nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstantynów Łódzki na lata 2023-2039” otrzymuje brzmienie określone w załączniku **nr 1** do niniejszej uchwały.

2. Załącznik nr 2 pn. „Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki” otrzymuje brzmienie określone w załączniku **nr 2** do niniejszej uchwały.

3. Załącznik nr 3 pn. „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2023-2039” otrzymuje brzmienie określone w załączniku **nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Konstantynowa Łódzkiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr LXV/.../23
Rady Miejskiej w Konstancynie Łódzkim z dnia 15 czerwca 2023 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				67 995 411,40	51 569 803,04	14 380 231,62	0,00	0,00	12 449 516,33
1.a	- wydatki bieżące				512 758,00	337 613,34	0,00	0,00	0,00	337 613,34
1.b	- wydatki majątkowe				67 482 653,40	51 232 189,70	14 380 231,62	0,00	0,00	12 111 902,99
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:				29 889 381,96	29 026 547,93	0,00	0,00	0,00	387 198,94
1.1.1	- wydatki bieżące				512 758,00	337 613,34	0,00	0,00	0,00	337 613,34
1.1.1.1	"Witajcie w naszej Bajce" - utworzenie nowych dwóch grup przedszkolnych w Przedszkolu Nr 3 Bajka w Konstancynie Łódzkim - zapewnienie dostępu do edukacji	Przedszkole Nr 3 BAJKA w Konstancynie Łódzkim	2022	2023	512 758,00	337 613,34	0,00	0,00	0,00	337 613,34
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 376 623,96	28 688 934,59	0,00	0,00	0,00	49 585,60
1.1.2.1	Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancynie Łódzkim - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzkim	2015	2023	25 015 195,50	24 384 093,07	0,00	0,00	0,00	15 186,39
1.1.2.2	Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej Nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstancynie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7 - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów SP1 i poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzkim	2022	2023	4 271 186,46	4 270 442,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	"Witajcie w naszej Bajce" - utworzenie nowych dwóch grup przedszkolnych w Przedszkolu Nr 3 Bajka w Konstancynie Łódzkim - zapewnienie dostępu do edukacji	Przedszkole Nr 3 BAJKA w Konstancynie Łódzkim	2022	2023	90 242,00	34 399,21	0,00	0,00	0,00	34 399,21
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:				38 106 029,44	22 543 255,11	14 380 231,62	0,00	0,00	12 062 317,39
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 106 029,44	22 543 255,11	14 380 231,62	0,00	0,00	12 062 317,39
1.3.2.1	Wykonanie badawczego odwiertu wód geotermalnych w Konstancynie Łódzkim - rozpoznanie złóż wód termalnych na terenie gminy	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzkim	2019	2023	153 914,40	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej Nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstancynie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7 - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów SP1 i poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzkim	2021	2024	24 993 012,04	15 455 053,61	8 409 330,12	0,00	0,00	780 564,39
1.3.2.3	Poprawa infrastruktury drogowej w Konstancynie Łódzkim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzkim	2023	2024	11 100 000,00	6 000 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	11 100 000,00
1.3.2.4	"Witajcie w naszej Bajce" - utworzenie nowych dwóch grup przedszkolnych w Przedszkolu Nr 3 Bajka w Konstancynie Łódzkim - zapewnienie dostępu do edukacji	Przedszkole Nr 3 BAJKA w Konstancynie Łódzkim	2022	2023	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.5	Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstancynie Łódzkim - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzkim	2023	2024	1 844 103,00	973 201,50	870 901,50	0,00	0,00	66 753,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2023-2039

Informacja wstępna

Aktualizacja danych finansowych ujętych w WPF została dokonana w związku z wprowadzeniem do budżetu zmian w oparciu o Zarządzenia Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego oraz złożony projekt uchwały Rady Miejskiej na sesję w dniu 15 czerwca 2023 roku.

Zmiany ujęte w załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstantynów Łódzki na lata 2023-2039

1. Zmiany w 2023 roku:

Dochody:

W analizowanym okresie zostały zmniejszone dochody ogółem per saldo o kwotę **821.866,35 zł**, w tym:

Dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę **196.109,63 zł** – zmiany wynikają ze zwiększeń z tytułu pozostałych dochodów bieżących (kwota 130.893,00 zł) oraz ze zwiększeń z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 65.216,63 zł.

Dochody majątkowe zostały zmniejszone per saldo o kwotę **1.017.975,98 zł** i są to środki z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Zmiany wynikają ze zmniejszenia w 2023 roku o kwotę 1.128.298,50 zł planu dochodów z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych do zadania pn. „Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstantynowie Łódzkim” w związku ze zmianą harmonogramu realizacji na tym zadaniu dochodów i wydatków nimi finansowanych w latach 2023-2024.

Ponadto zwiększeniu uległy dochody majątkowe o kwotę 110.322,52 zł, co wynika z włączenia do planu budżetu dochodów z tytułu odsetek zgromadzonych na rachunku bankowym dotyczącym Rządowego Funduszu

Inwestycji Lokalnych z przeznaczeniem w planie wydatków majątkowych na zadanie pn.: „Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstancynie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7”.

Wydatki:

W analizowanym okresie zostały zmniejszone wydatki ogółem per saldo o kwotę **450.366,35 zł**, w tym:

Wydatki bieżące zostały zwiększone per saldo o kwotę **180.419,63 zł** - zmiany wynikają ze zwiększeń wydatków bieżących m.in. w związku z uzyskanymi dotacjami i środkami przeznaczonymi na cele bieżące.

Wydatki majątkowe zostały zmniejszone per saldo o kwotę **630.785,98 zł**. Zmiany wynikają ze zwiększeń, zmniejszeń oraz przesunięć w planie wydatków związanych z realizacją następujących zadań majątkowych:

- „Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstancynie Łódzkim” - zmniejszenie per saldo o kwotę 1.066.798,50 zł (rozdział 60016),
- „Wypuk gruntów pod drogi - wykupy w cyklu jednorocznym” - zwiększenie o kwotę 12.000,00 zł (rozdział 70005),
- „Zakup szlabanu dla OSP Niesięcin” - zwiększenie o kwotę 3.690,00 zł (rozdział 75412),
- „Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstancynie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” - zwiększenie o kwotę 110.322,52 zł (rozdział 80101),
- „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół grodziska Rszew” - zwiększenie o kwotę 310.000,00 zł (rozdział 90095).

Wynik budżetu:

Wynik budżetu uległ zmianie o kwotę 371.500,00 zł i wynosi:

-29.122.050,38 zł.

Przychody:

Plan przychodów budżetu uległ zmianie o kwotę 371.500,00 zł i wynosi

31.375.120,38 zł.

Zmiany wynikają z wprowadzenia do planu przychodów kwoty 371.500,00 zł z tytułu rozdysponowania nadwyżki z lat ubiegłych z przeznaczeniem na realizację zadań majątkowych pn.: „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół grodziska Rszew” (kwota 310.000,00 zł) oraz „Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstancynie Łódzkim” (kwota 61.500,00 zł).

Rozchody:

Plan rozchodów pozostaje na niezmienionym poziomie i wynosi
2.253.070,00 zł.

Kwota długu:

Stan zadłużenia miasta na koniec 2023 roku nie uległ zmianie i wynosi
38.086.309,00 zł.

Nadwyżka/Deficyt operacyjny

W wyniku powyższych zmian nadwyżka operacyjna dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi uległa zwiększeniu o kwotę 15.690,00 zł i wynosi:
1.475.373,20 zł.

W związku z wprowadzeniem zmian w Wykazie Przedsięwzięć (zał. nr 2) zmianie uległy w Wieloletniej Prognozie Finansowej (w zał. nr 1 w części 10 „Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych”) w 2023 roku wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - zwiększenie o kwotę 1.083.524,02 zł. Zmiany te dotyczą zadań inwestycyjnych pn. „Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstantynowie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” oraz „Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstantynowie Łódzkim”.

2. Zmiany w 2024 roku:

Dochody:

W 2024 roku prognoza dochodów ogółem została zwiększona o kwotę
870.901,50 zł, w tym dochody bieżące nie uległy zmianie.

Zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę **870.901,50 zł** wynika z urealnienia prognozy dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na zadaniu pn. „Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstantynowie Łódzkim” w związku ze zmianą harmonogramu realizacji dochodów dotyczących tego zadania i przeniesienia części środków z roku 2023 do 2024 roku.

Wydatki:

W 2024 roku zostały zwiększone wydatki ogółem o kwotę **870.901,50 zł**, w tym wydatki bieżące nie uległy zmianie.

Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę **870.901,50 zł** wynika natomiast z urealnienia harmonogramu realizacji wydatków na zadaniu pn. „Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstancynie Łódzkim”, co spowodowało przeniesienie części wydatków z roku 2023 do 2024 roku.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu nie uległ zmianie i wynosi: **-421.260,12 zł.**

Przychody:

Plan przychodów budżetu nie uległ zmianie i wynosi **2.409.330,12 zł.**

Rozchody:

Plan rozchodów pozostaje na niezmiennym poziomie i wynosi **2.253.070,00 zł.**

Kwota długu:

Stan zadłużenia miasta na koniec 2024 roku nie uległ zmianie i wynosi **36.098.239,00 zł.**

Nadwyżka/Deficyt operacyjny

W wyniku powyższych zmian nadwyżka operacyjna dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi nie uległa zmianie i wynosi: **4.957.300,00 zł.**

W związku z wprowadzeniem zmian w Wykazie Przedsięwzięć (zał. nr 2) zmianie uległy w Wieloletniej Prognozie Finansowej (w zał. nr 1 w części 10 „Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych”) w 2024 roku wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy - zwiększenie o kwotę 870.901,50 zł. Zmiany te dotyczą zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstancynie Łódzkim”.

Zmiany ujęte w załączniku nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstancynów Łódzki

Zmiany w załączniku Nr 2 związane są z koniecznością urealnienia wykazu przedsięwzięć m.in. w związku ze zwiększeniem planu wydatków majątkowych w 2023 roku na zadaniu pn. „Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstancynie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” (zwiększenie o kwotę 110.322,52 zł) oraz w związku z urealnieniem wartości zadania pn. „Poprawa

infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstancy nowie Łódzkim" i przeniesieniem części środków do realizacji z roku 2023 do 2024 roku.

Powyższe powoduje następujące zmiany w wykazie przedsięwzięć:

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

W zakresie wydatków majątkowych urealniono pozycję 1.3.2.2 "Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstancy nowie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7" realizowaną w latach 2021-2024 poprzez dokonanie następujących zmian:

- łączne nakłady finansowe zwiększono do kwoty 24.993.012,04 zł,
- limit wydatków na 2023 rok zwiększono do kwoty 15.455.053,61 zł,
- limit zobowiązań ustalono na poziomie 780.564,39 zł.

Ponadto wprowadzono nową pozycję 1.3.2.5 „Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstancy nowie Łódzkim” realizowaną w latach 2023-2024 ustalając na tym przedsięwzięciu:

- łączne nakłady finansowe w kwocie 1.844.103,00 zł,
- limit wydatków w roku 2023 w wysokości 973.201,50 zł,
- limit wydatków w roku 2024 w kwocie 870.901,50 zł,
- limit zobowiązań w wysokości 66.753,00 zł.

Uzasadnienie

Zmiany Załącznika nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) na lata 2023-2039 oraz Załącznika nr 3 – Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2023-2039 wynikają z:

1. Zmian budżetu oraz zmian w budżecie gminy Konstantynów Łódzki na 2023 rok dokonanych Zarządzeniami Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego, przyjętymi do dnia przekazania niniejszego projektu.
2. Zmian w budżecie gminy Konstantynów Łódzki na 2023 rok planowanych do wprowadzenia projektem uchwały Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim na sesję w dniu 15 czerwca 2023 roku.
3. Zmian dotyczących planu przychodów budżetu.
4. Zmian kwot wydatków objętych limitem planowanych do wprowadzenia w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

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.

Zmiany Załącznika nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki:

Zmiany w załączniku Nr 2 związane są z koniecznością urealnienia wykazu przedsięwzięć m.in. w związku ze zwiększeniem planu wydatków majątkowych w 2023 roku na zadaniu pn. „Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstantynowie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” (zwiększenie o kwotę 110.322,52 zł) oraz w związku z urealnieniem wartości zadania pn. „Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popegeerowskiego Rszew w Konstantynowie Łódzkim” i przeniesieniem części środków do realizacji z roku 2023 do 2024 roku.