

Projekt

z dnia 7 czerwca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR III/.../24
RADY MIEJSKIEJ W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM**

z dnia 10 czerwca 2024 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
gminy Konstantynów Łódzki na lata 2024 – 2039**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609, poz. 721) 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 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 497, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1872, poz. 1693, poz. 1429)

Rada Miejska w Konstantynowie Łódzkim uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr LXXI/614/23 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2024 -2039 zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr LXXIII/628/24 z dnia 29 lutego 2024 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr LXXIV/645/24 z dnia 28 marca 2024 roku zmienionej Uchwałą Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim nr LXXV/657/24 z dnia 25 kwietnia 2024 roku wprowadza się zmiany określone w § 2.

§ 2. 1. Załącznik nr 1 pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstantynów Łódzki na lata 2024-2039” 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 2024-2039” 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 775 098,39	28 462 963,14	100 000,00	0,00	0,00	7 481 939,79
1.a	- wydatki bieżące				188 921,00	88 921,00	100 000,00	0,00	0,00	188 921,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 586 177,39	28 374 042,14	0,00	0,00	0,00	7 293 018,79
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:				188 921,00	88 921,00	100 000,00	0,00	0,00	188 921,00
1.1.1	- wydatki bieżące				188 921,00	88 921,00	100 000,00	0,00	0,00	188 921,00
1.1.1.1	Poprawa cyberbezpieczeństwa Urzędu Miejskiego w Konstantynowie Łódzkim oraz jednostek organizacyjnych gminy - rozwój cyfrowy oraz zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa w gminie Konstantynów Łódzki	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2024	2025	188 921,00	88 921,00	100 000,00	0,00	0,00	188 921,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				52 586 177,39	28 374 042,14	0,00	0,00	0,00	7 293 018,79
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				52 586 177,39	28 374 042,14	0,00	0,00	0,00	7 293 018,79
1.3.2.1	Wykonanie badawczego odwiertu wód geotermalnych w Konstantynowie Łódzkim - rozpoznanie złóż wód termalnych na terenie gminy	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2019	2024	63 914,40	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.2	Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej Nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstantynowie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7 - wyrównanie szans edukacyjnych uczniów SP1 i poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2021	2024	26 458 808,99	7 474 270,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa infrastruktury drogowej w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2023	2024	11 100 000,00	6 032 366,94	0,00	0,00	0,00	29 889,30
1.3.2.4	Poprawa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, drogowej i rekreacyjnej terenu popeeerooskiego Rszew w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2023	2024	1 844 103,00	1 800 520,00	0,00	0,00	0,00	6 483,00
1.3.2.5	Modernizacja hali sportowej CSiR przy pl. Wolności w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2023	2024	4 236 385,00	4 236 385,00	0,00	0,00	0,00	4 236 385,00
1.3.2.6	Odwodnienie rejonu ulic Czereśniowej i Wrzosowej w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2023	2024	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 120 000,00
1.3.2.7	Modernizacja i remont Pływalni Miejskiej Centrum Sportu i Rekreacji w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Centrum Sportu i Rekreacji w Konstantynowie Łódzkim	2023	2024	404 466,00	342 000,00	0,00	0,00	0,00	342 000,00
1.3.2.8	Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Konstantynowie Łódzkim	2015	2024	6 358 500,00	6 358 500,00	0,00	0,00	0,00	548 261,49

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstancynów Łódzki na lata 2024-2039

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 dniu 10 czerwca 2024 roku.

Zmiany ujęte w załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Konstancynów Łódzki na lata 2024-2039

1. Zmiany w 2024 roku:

Dochody:

W analizowanym okresie zostały zwiększone dochody ogółem per saldo o kwotę **2.084.217,99 zł**, w tym:

Dochody bieżące zostały zwiększone per saldo o kwotę **384.577,96 zł** - zmiany wynikają ze zwiększeń i zmniejszeń z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kwota 373.477,96 zł) oraz zwiększeń z tytułu pozostałych dochodów bieżących (kwota 11.100,00 zł).

Dochody majątkowe zostały zwiększone o kwotę **1.699.640,03 zł**, co wynika z następujących zmian:

- a) włączenia do planu budżetu dochodów związanych z wpływem w 2024 roku środków z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2023 roku dotyczących zadania inwestycyjnego pn. „Budowa bazy sportowo-edukacyjnej przy Szkole Podstawowej Nr 1 im. Królowej Jadwigi w Konstancynowie Łódzkim przy ul. Łódzkiej 5/7” (zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o kwotę 619.836,94 zł),
- b) włączenia do planu budżetu dochodów związanych z wpływem w 2024 roku środków z tytułu refundacji wydatków poniesionych w 2023 roku dotyczących zadania majątkowego pn. „Bezpieczny pieszy w Konstancynowie Łódzkim” (zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 o kwotę 280.290,09 zł),

c) wprowadzenia do planu budżetu dochodów budżetu dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi przyznanej gminie Konstancynów Łódzki na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół Grodziska Rszew w Konstancynowie Łódzki” w kwocie **799.513,00 zł**.

Wydatki:

W analizowanym okresie zostały zwiększone wydatki ogółem per saldo o kwotę **2.617.232,99 zł**, w tym:

Wydatki bieżące zostały zwiększone per saldo o kwotę **384.577,96 zł** - zmiany wynikają m.in. ze zwiększeń i zmniejszeń wydatków w związku z uzyskanymi dotacjami i środkami przeznaczonymi na cele bieżące.

Wydatki majątkowe zostały zwiększone per saldo o kwotę **2.232.655,03 zł**. Zmiany związane są m.in. z przyznaniem gminie Konstancynów Łódzki dofinansowaniem w postaci dotacji oraz pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi na zadanie pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół Grodziska Rszew w Konstancynowie Łódzki”.

Urealnienie planu wydatków majątkowych 2024 roku wynika ze zwiększeń, zmniejszeń oraz przesunięć w planie wydatków związanych z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:

- „Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancynowie Łódzki” - zwiększenie o kwotę 450.000,00 zł (rozdział 60004),
- „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie gminy Konstancynów Łódzki” - zmniejszenie o kwotę 217.344,97 zł (rozdział 90015),
- „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół grodziska Rszew” - zmniejszenie o kwotę 194.600,00 zł (rozdział 90095),
- „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół Grodziska Rszew w Konstancynowie Łódzki” - zwiększenie o kwotę 2.194.600,00 zł (rozdział 90095).

Wynik budżetu:

Wynik budżetu uległ zmianie o kwotę 533.015,00 zł i wynosi:
-7.487.386,36 zł.

Przychody:

Plan przychodów budżetu uległ zwiększeniu o kwotę 533.015,00 zł i wynosi **9.475.456,36 zł**.

Powyższe zmiany są wynikiem zwiększenia planu przychodów z tytułu pożyczki planowanej do udzielenia gminie Konstancynów Łódzki przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół Grodziska Rszew w Konstancynowie Łódzki”, której spłata planowana jest na lata 2025-2029.

Rozchody:

Plan rozchodów nie uległ zmianie i wynosi **1.988.070,00 zł.**

Kwota długu:

Stan zadłużenia miasta na koniec 2024 roku uległ zmianie o kwotę 533.015,00 zł i wynosi **36.631.254,00 zł.**

Nadwyżka/Deficyt operacyjny

W wyniku powyższych zmian nadwyżka operacyjna dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi nie uległa zmianie i wynosi: **3.347.970,82 zł.**

W wyniku zmian budżetu dokonanych w związku ze zwiększeniem planu dochodów na rok 2024 z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, uległy odpowiednio 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 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 450.000,00 zł. Zmiany te dotyczą zadania pn. „Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancynie Łódzkim”.

2. Zmiany w latach 2025-2029:

Zmiany w latach 2025-2029 podyktowane są potrzebą urealnienia wielkości poszczególnych pozycji w załączniku nr 1 do WPF w związku z planowaną do podpisania w 2024 roku umową z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na dofinansowanie dotacją oraz pożyczką realizacji zadania pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół Grodziska Rszew w Konstancynie Łódzkim” w ramach Programu Priorytetowego WFOŚiGW w Łodzi „Utworzenie w przestrzeni publicznej terenów zieleni wraz z bazami edukacyjnymi”.

W związku z powyższym wprowadzono do prognozy WPF stosowne zmiany w latach 2025-2029 w Załączniku nr 1 do WPF i dokonano urealnienia następujących pozycji:

a) Prognozowane wydatki bieżące w latach 2025-2029

Prognoza wydatków bieżących w latach 2025-2029 została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych.

b) Prognozowane koszty obsługi długu w latach 2025-2029

Wydatki bieżące na obsługę długu uległy stosownemu zwiększeniu w latach 2025-2029 na łączną kwotę **21.657,00 zł**. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty.

c) Wynik budżetu w latach 2025-2029

W wyniku urealnienia wydatków bieżących w latach 2025-2029, wynik budżetu uległ odpowiednim zmianom.

d) Rozchody budżetu w latach 2025-2029

W związku z planowanym zaciągnięciem pożyczki w 2024 roku z WFOŚiGW w Łodzi na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół Grodziska Rszew w Konstancynie Łódzkiej” na kwotę 533.015,00 zł, zaplanowano jej spłatę w latach 2025-2029 następująco:

w roku 2025 – 106.600,00 zł,

w roku 2026 – 106.600,00 zł,

w roku 2027 – 106.600,00 zł,

w roku 2028 – 106.600,00 zł,

w roku 2029 – 106.615,00 zł.

Wartości rozchodów zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań.

e) Kwota długu w latach 2024-2028

W związku z planowaną do zaciągnięcia w 2024 roku pożyczką z WFOŚiGW w Łodzi na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego wokół Grodziska Rszew w Konstancynie Łódzkiej” w kwocie 533.015,00 zł oraz prognozowanym harmonogramem spłat tej pożyczki, stan zadłużenia miasta tj. wysokość kwoty długu w latach 2024-2028 na koniec każdego roku został odpowiednio zaktualizowany.

f) Nadwyżka/Deficyt operacyjny

W wyniku powyższych zmian nadwyżka operacyjna dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi uległa stosownym zmianom.

Nie uległy zmianie w latach 2025-2029 roku 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” oraz zapisy ujęte w „Informacji uzupełniającej o wybranych kategoriach finansowych”.

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

Zmiany w załączniku nr 2 związane są m.in. z koniecznością urealnienia wykazu przedsięwzięć na zadaniu pn. „Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancinowie Łódzkim” (zwiększenie o kwotę 450.000,00 zł) w związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych na przedmiotowym zadaniu.

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”:

1. Urealniono pozycję 1.3.2.8 "Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancinowie Łódzkim" realizowaną w latach 2015-2024 poprzez dokonanie następujących zmian:

- łączne nakłady finansowe uległy zwiększeniu o kwotę 450.000,00 zł i wynoszą 6.358.500,00 zł,
- limit wydatków na 2024 rok zwiększono o 450.000,00 zł do kwoty 6.358.500,00 zł,
- limit zobowiązań zwiększono do wysokości 548.261,49 zł.

Uzasadnienie

Zmiany Załącznika nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) na lata 2024-2039 oraz Załącznika nr 3 – Objąsnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2024-2039 wynikają z:

1. Zmian budżetu oraz zmian w budżecie gminy Konstantynów Łódzki na 2024 rok dokonanych Zarządzeniami Burmistrza Konstantynowa Łódzkiego, przyjętymi do dnia przekazania niniejszego projektu.
2. Zmian w budżecie gminy Konstantynów Łódzki na 2024 rok planowanych do wprowadzenia projektami uchwał Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim na sesję w dniu 10 czerwca 2024 roku.
3. Zmian w roku 2024 w zakresie dochodów majątkowych na programy finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej.
4. Zmian dotyczących planu przychodów pożyczki planowanej do zaciągnięcia przez gminę Konstantynów Łódzki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi na realizację zadania majątkowego.
5. Zmian kwoty długu w latach 2024-2028.
6. 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 m.in. z koniecznością urealnienia wykazu przedsięwzięć w zakresie zadania pn. „Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim” (zwiększenie o kwotę 450.000,00 zł) w związku z koniecznością wykonania robót dodatkowych na przedmiotowym zadaniu.