

UCHWAŁA NR III/11/18
RADY MIEJSKIEJ W KONSTANTYNOWIE ŁÓDZKIM

z dnia 20 grudnia 2018 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki
na lata 2019 – 2031**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) 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 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 1000, poz. 62, poz. 1366, poz. 1693, poz. 1669) **Rada Miejska w Konstantynowie Łódzkim uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Konstantynów Łódzki na lata 2019 - 2031 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 2019 - 2031 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 XLII/329/17 Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2018 – 2031 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Konstantynowie Łódzkim.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Konstantynowie
Łódzkim

Jadwiga Czekajewska

Załącznik nr 2 do Uchwały nr III/11/18 Rady Miejskiej
w Konstancynie Łódzkim z dnia 20.12.2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 893 420,41	3 126 743,37	1 846 005,97	3 777 502,70	1 282 497,30	9 915 293,70
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 893 420,41	3 126 743,37	1 846 005,97	3 777 502,70	1 282 497,30	9 915 293,70
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:				6 134 594,40	2 945 743,37	1 811 365,97	0,00	0,00	4 629 212,60
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 134 594,40	2 945 743,37	1 811 365,97	0,00	0,00	4 629 212,60
1.1.2.2	Przebudowa targowiska miejskiego w Konstancynie Łódzkim - rozwijanie usług dla ludności	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzki	2018	2020	2 042 908,50	110 000,00	1 811 365,97	0,00	0,00	1 921 365,97
1.1.2.3	Budowa przyszkolnej hali sportowej w standardzie budownictwa pasywnego - poprawa infrastruktury sportowej i polepszenie jakości powietrza	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzki	2018	2019	4 091 685,90	2 835 743,37	0,00	0,00	0,00	2 707 846,63
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				6 758 826,01	181 000,00	34 640,00	3 777 502,70	1 282 497,30	5 286 081,10
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 758 826,01	181 000,00	34 640,00	3 777 502,70	1 282 497,30	5 286 081,10
1.3.2.1	Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancynie Łódzkim - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzki	2015	2022	5 201 794,01	1 000,00	1 000,00	3 777 502,70	1 282 497,30	5 072 441,10
1.3.2.5	Wykup gruntów pod drogi realizowane w cyklu wieloletnim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Konstancynie Łódzki	2009	2020	1 557 032,00	180 000,00	33 640,00	0,00	0,00	213 640,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr III/11/18
Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim
z dnia 20 grudnia 2018 r.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Konstantynów Łódzki na lata 2019-2031

Wieloletnia prognoza finansowa opracowana została zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Uchwała Rady Miejskiej w Konstantynowie Łódzkim w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmuje lata 2019-2031 tj. okres, na jaki sporządzono prognozę długu wynikającą z zaciągniętych zobowiązań.

Niniejsza uchwała prezentuje zestawienia wydatków na przedsięwzięcia z pozostałymi wielkościami budżetowymi: prognozowanymi dochodami, przychodami oraz związanymi z nimi rozchodami i wydatkami na obsługę długu, a także wydatkami niezbędnymi do zapewnienia ciągłości działania jednostki. Pozwala to dokonać oceny możliwości finansowych realizacji tych przedsięwzięć przy utrzymaniu płynności finansowej w długoletniej perspektywie.

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:

- 1) dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) od roku 2020 i w latach następnych 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 Październiku 2018 r., oraz wytycznymi Ministerstwa Finansów dotyczącymi m. in. wysokości subwencji, udziału w podatku CIT, stawkach podatków i opłat lokalnych. Przy ustalaniu wielkości wskaźników i ich tendencji uwzględniono w głównej mierze sytuację społeczno ekonomiczną gminy.

Rok 2019

1. Dochody budżetowe

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2019 wynoszą: 75.739.906,77zł

Z tego:

- dochody bieżące	72.357.902,00 zł
- dochody majątkowe	3.382.004,77 zł

Planowany spadek dochodów ogółem w stosunku do roku 2018 wynosi per saldo minus(-) 1.933.998,82 zł i w głównej mierze jest wynikiem wysokiego wykonania w roku 2018 opłat z tytułu opłaty adiacenckiej. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2019 rok przyjęto sprzedaż majątku na poziomie 1.575.000,00 zł.

2. Wydatki budżetowe

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2019 wynoszą : 76.639.219,63 zł

Z tego:

- wydatki bieżące	71.901.743,26 zł
- wydatki majątkowe	4.737.476,37 zł

W wydatkach bieżących przewidziano kwotę 745.000,00 zł na obsługę odsetek od zaciągniętych pożyczek, kredytów

i emisji obligacji.

Wzrost wydatków bieżących w porównaniu do roku 2018 spowodowany jest zwiększonymi wydatkami na oświatę w związku z planowanym w 2019 roku wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli oraz ogólną tendencją do rosnących cen zwłaszcza w zakresie nośników energii.

Wydatki majątkowe są większe od dochodów majątkowych, a główną przyczyną takiej sytuacji jest słabnący zasób gminny nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu jest różnicą przyjętych w planie dochodów i wydatków, stanowi wartość ujemną 899.312,86 zł.

4. Przychody

Przychody budżetu w roku 2019 kształtować się będą następująco:

Przychody ogółem -	2.423.944,86 zł w tym:
wolne środki-	2.423.944,86 zł

Wolne środki przeznaczone będą na:

- 1) pokrycie deficytu budżetu 899.312,86 zł.
- 2) środki na spłatę kredytów i wykup obligacji 1.524.632,00 zł.

W 2019 roku nie prognozuje się zaciągania nowych zobowiązań zwrotnych.

5. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz wykup obligacji.

W roku 2019 rozchody budżetu stanowią kwotę 1.524.632,00 zł i są przeznaczone w całości na spłatę rat kredytów i wykup obligacji.

Rok 2020

Projekcja finansowa przyjęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2020 przyjmuje następujące wartości:

Prognoza dochodów:

Dochody ogółem :	74.652.668,00 zł,
W tym:	
- dochody bieżące	72.800.000,00 zł,
- dochody majątkowe	1.852.668,00 zł.

W dochodach majątkowych wpływy ze sprzedaży majątku przyjęto na poziomie 1.100.000,00 zł
Przyjęte zmniejszenie dochodów majątkowych w całym 2020 roku związane jest z mniejszym niż w 2019 roku wpływem z tytułów dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Prognoza wydatków:

Wydatki ogółem :	73.546.005,57 zł
W tym:	

- wydatki bieżące 71.699.999,60 zł,
- wydatki majątkowe 1.846.005,97 zł

Prognoza budżetu na rok 2020 zakłada wygenerowanie nadwyżki w wysokości 1.106.662,43 zł między dochodami a wydatkami, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i wykup obligacji. W roku 2020 nie prognozuje się zaciągania nowych zobowiązań zwrotnych.

Rok 2021

Projekcja finansowa przyjęta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2021 przyjmuje następujące wartości:

Prognoza dochodów:

Dochody ogółem : 75.500.000,00 zł,

W tym:

- dochody bieżące 75.000.000,00 zł,
- dochody majątkowe 500.000,00 zł.

W dochodach majątkowych wpływy ze sprzedaży majątku przyjęto na poziomie 500.000,00 zł.

Zmniejszenie dochodów majątkowych w całym 2021 roku związane jest z zakładanym brakiem wpływów z tytułów dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycję.

Prognoza wydatków:

Wydatki ogółem : 75.476.502,70 zł

W tym:

- wydatki bieżące 71.699.000,00 zł,
- wydatki majątkowe 3.777.502,70 zł

Prognoza budżetu na rok 2021 zakłada wygenerowanie nadwyżki w wysokości 23.497,30 zł między dochodami a wydatkami, która zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i wykup obligacji.

Wstępnie zaplanowano także zaciągnięcie zobowiązania zwrotnego w 2021 roku w postaci wyemitowanych obligacji w wysokości 939.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie projektu " Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstancynie Łódzkim". Wykup obligacji będzie realizowany po okresie rocznej karencji przez okres trzech lat (2023-2025).

Lata 2022-2031

Prognoza na lata 2022-2031 zakłada wzrost dochodów bieżących w oparciu o wskaźniki procentowe przewidywane przez Ministerstwo Finansów, wyższych subwencji i dotacji oraz wyższych wpływów z 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 z planowaną dużą inwestycją logistyczną na terenie gminy, a także nowych terenów zajętych pod budownictwo mieszkaniowe.

Sprzedaż majątku przyjęto w kolejnych latach na poziomie rzeczywistych możliwości gminy z tego tytułu.

Projekcja finansowa zakłada kolejny wykup obligacji w roku 2022 i latach następnych.

w związku z tym przyjęto, iż spłata zaciągniętych zobowiązań realizowana będzie z nadwyżki środków budżetowych. Nie planuje się w kolejnych latach nowych zobowiązań zwrotnych.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Konstantynów Łódzki wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2018 z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych.

Biorąc pod uwagę analizę dotychczasowej dynamiki wzrostu poszczególnych składników stanowiących strukturę dochodów bieżących oraz wykonanie wydatków bieżących można stwierdzić, iż proponowana projekcja finansowa zawarta w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2031 jest realna do wykonania pod warunkiem utrzymania koniunktury na wysokim poziomie oraz zrealizowaniu zaplanowanej inwestycji logistycznej przez inwestora.

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

Okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wynika z okresu, na jaki planuje się realizację poszczególnych zadań w ramach zaplanowanych przedsięwzięć.

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

W roku 2019 będą kontynuowane następujące przedsięwzięcia:

- 1) Budowa przyszkolnej hali sportowej w standardzie budownictwa pasywnego - rozwijanie usług dla ludności - z limitem wydatków na 2019 rok 2.835.743,37 zł
- 2) Przebudowa targowiska miejskiego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury z limitem wydatków na 2019 rok - 110.000,00 zł
- 3) Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury- z limitem wydatków na 2019 rok - 1.000,00 zł
- 4) Wykup gruntów pod drogi realizowane w cyklu wieloletnim - poprawa infrastruktury drogowej - z limitem wydatków na 2019 rok - 180.000,00 zł

W roku 2020 będą kontynuowane następujące przedsięwzięcia:

- 1) Przebudowa targowiska miejskiego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury z limitem wydatków w 2020 roku - 1.811.365,57 zł
- 2) Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury- z limitem wydatków w 2020 roku - 1.000,00 zł
- 3) Wykup gruntów pod drogi realizowane w cyklu wieloletnim - poprawa infrastruktury drogowej - z limitem wydatków w 2020 roku - 33.640,00 zł

W roku 2021 będą kontynuowane następujące przedsięwzięcia:

- 1) Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury- z limitem wydatków w 2021 roku - 3.777.502,70 zł

W roku 2022 będą kontynuowane następujące przedsięwzięcia:

1) Modernizacja torowiska tramwajowego w Konstantynowie Łódzkim - poprawa infrastruktury- z limitem wydatków w 2022 roku - 1.282.497,30 zł

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Konstantynów Łódzki wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do projektu budżetu na 2019 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów skorygowane o wartości dla rynku lokalnego. Należy nadmienić że, swoistą trudność powoduje fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2031 roku, co stwarza wysokie ryzyko poprawności prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

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