

**Uchwała Nr LVII / 300 /2014
Rady Miasta Brzeziny
z dnia 19 września 2014 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2014–2020

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938 i poz. 1646 oraz z 2014 r. poz. 379, poz. 911 i poz. 1146) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645 i poz. 1318 oraz z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072) Rada Miasta Brzeziny postanawia:

§ 1. W Uchwale Nr XLVI/235/2014 Rady Miasta Brzeziny z dnia 24 stycznia 2014 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2014–2020 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Brzeziny na lata 2014-2020 wraz z prognozą długu na lata 2014–2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) określa się wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2014-2020 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Brzeziny.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Zbigniew Bączyński

Objaśnienia do Uchwały Nr LVII / 300 / 2014
Rady Miasta Brzeziny z 19 września 2014 roku
w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2014-2020

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2014 roku

Po zmianach dochody ustalone na 2014 rok to kwota 39.047.813,90 zł, w tym: dochody bieżące to kwota 33.381.299,90 zł, dochody majątkowe – 5.666.514,00 zł.

W ramach dochodów bieżących w 2014 roku wyodrębniono kwotę 7.000.000,00 zł – dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, kwotę 130.000,00 zł – dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, kwotę 6.777.600,00 zł – dochody z podatków i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości 4.137.000,00 zł, kwotę 8.308.307,00 zł – dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz kwotę 8.233.477,50 zł – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Po zmianach dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o fin. publ. stanowią kwotę 3.152.762,99 zł, w tym: środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 2.856.528,05 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – 2.856.528,05 zł.

W ramach dochodów majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie – 364.000,00 zł oraz dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 5.286.514,00 zł.

Po zmianach dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o fin. publ. stanowią kwotę – 2.511.108,00 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 2.510.222,40 zł, w tym: środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – 2.510.222,40 zł.

W 2015 roku zwiększono wydatki majątkowe oraz dochody majątkowe, w tym: z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 683.748,94 zł, którą otrzymamy w 2015 roku zgodnie z umową z 11.07.2014r. pomiędzy Bankiem Gospodarstwa Krajowego a Miastem Brzeziny, na realizację zadania pn.: „Budowa ponadpokoleniowego budynku wielorodzinnego komunalnego na terenach rewitalizowanych w Brzezinach”.

Po zmianach wydatki ustalone na 2014 rok stanowią kwotę 42.619.840,64 zł, w tym wydatki bieżące - kwota 32.319.035,39 zł, wydatki majątkowe - kwota 10.300.805,25 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 13.307.720,67 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w 2014 roku (Rozdział 75022 – Rady Miast i Rozdział 75023 – Urzędy Miast) w kwocie 3.218.924,00 zł.

Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych po zmianach w 2014 roku kształtują się następująco: wydatki bieżące – 1.374.733,86 zł, wydatki majątkowe 1.183.000,00 zł.

Po zmianach wydatki na inwestycje kontynuowane stanowią kwotę 5.277.895,00 zł, nowe wydatki inwestycyjne – 4.269.910,25 zł oraz wydatki majątkowe w formie dotacji – 453.000,00 zł.

Po zmianach wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o fin. publ. stanowią kwotę 3.344.647,40 zł, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy – 2.827.735,28 zł oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu

lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 3.344.647,40 zł.

Po zmianach wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o fin. publ. stanowią kwotę 424.179,00, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy – 285.645,15 zł oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 424.179,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu.

Zmniejszeniu o 2.000.000,00 zł uległa kwota zaplanowanych do zaciągnięcia w 2014 roku kredytów, natomiast zwiększeniu uległa kwota zaplanowanych przychodów z tytułu emisji papierów wartościowych w wysokości 3.088.000,00 zł – na pokrycie planowanego deficytu budżetu w 2014 roku (1.060.974,72 zł) oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek (2.027.025,28 zł). Po zmianach przychody budżetu wynoszą 5.599.052,02 zł i pochodzą z emisji obligacji komunalnych w 2014 roku w kwocie 3.088.000,00 zł, kredytów w kwocie 8.614,51 zł oraz wolnych środków – 2.502.437,51 zł. Zwiększeniu uległa również kwota rozchodów o 1.088.000,00 zł. Po zmianach rozchody budżetu wynoszą 2.027.025,28 zł i przeznaczone są w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (wiersz. 5 i 5.1.) w poszczególnych latach kształtują się następująco:

w 2014 roku – 2.027.025,28 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

w 2015 roku – 915.692,00 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

w 2016 roku – 1.215.192,00 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

w 2017 roku – 1.478.204,00 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

w 2018 roku – 1.908.204,00 zł (spłaty kredytów i pożyczek – 1.478.204,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku – 200.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2014 roku – 230.000,00 zł**),

w 2019 roku – 1.960.004,00 zł (spłaty kredytów – 1.310.004,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku – 300.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2014 roku – 350.000,00 zł**),

w 2020 roku – 1.960.004,00 zł (spłaty kredytów – 1.310.004,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku – 300.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2014 roku – 350.000,00 zł**),

w 2021 roku – 1.960.004,00 zł (spłaty kredytów – 710.004,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku – 900.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2014 roku – 350.000,00 zł**),

w 2022 roku – 2.000.004,00 zł (spłaty kredytów – 350.004,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku – 1.300.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2014 roku – 350.000,00 zł**),

w 2023 roku – 2.168.000,00 zł (wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku – 1.710.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2014 roku – 458.000,00 zł**),

w 2024 roku – 1.008.614,51 zł (spłaty kredytów – 8.614,51 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2014 roku – 1.000.000,00 zł**).

Dług gminy na koniec 2014 roku będzie wynosił 16.573.922,51 zł, natomiast wskaźnik spłat zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 7,28%, a planowany – 6,73%.

Od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009r. W związku z tym po zmianach wskaźniki w latach 2015 do 2026 będą kształtować się następująco:

- 2015 rok – dopuszczalny wskaźnik 6,02 %, planowany 4,95%,
- 2016 rok – dopuszczalny wskaźnik 6,69 %, planowany 5,67 %,
- 2017 rok – dopuszczalny wskaźnik 8,23 %, planowany 6,10 %,
- 2018 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,83 %, planowany 6,99 %,
- 2019 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,89 %, planowany 6,74 %,
- 2020 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,87 %, planowany 6,35 %,
- 2021 rok – dopuszczalny wskaźnik 11,71 %, planowany 6,02 %,
- 2022 rok – dopuszczalny wskaźnik 13,07 %, planowany 5,83 %,
- 2023 rok – dopuszczalny wskaźnik 14,39 %, planowany 5,92%,
- 2024 rok – dopuszczalny wskaźnik 14,78 %, planowany 2,79 %.

W wierszu 2.1.3 i 2.1.3.1. zmianie uległy wydatki na obsługę długu, w tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 i kształtują się następująco:

w 2014 roku – 600.000,00 zł (w całości odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 roku),

w 2015 roku – 638.000,00 zł (w tym: 124.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku, 514.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 roku),

w 2016 roku – 596.000,00 zł (w tym: 124.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku, 472.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 roku),

w 2017 roku – 540.000,00 zł (w tym: 124.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku, 416.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 roku),

w 2018 roku – 490.000,00 zł (w tym: 124.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku, 366.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 roku),

w 2019 roku – 416.000,00 zł (w tym: 114.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku, 302.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 roku),

w 2020 roku – 337.000,00 zł (w tym: 100.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku, 237.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 roku),

w 2021 roku – 271.000,00 zł (w tym: 86.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku, 185.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 roku),

w 2022 roku – 218.000,00 zł (w tym: 72.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku, 146.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 roku),

w 2023 roku – 142.000,00 zł (w tym: 58.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku, 84.000,00 zł – odsetki od emisji obligacji z 2013 roku),

w 2024 roku – 50.000,00 zł (w całości odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2014 roku),

Do kalkulacji odsetek od wykupu obligacji przyjęto WIBOR 6M w wys. – 2,50% oraz marżę w wysokości 1,50%.

Informacja o gwarancjach i poręczeniach udzielanych przez jednostki samorządu terytorialnego

Miasto Brzeziny udzieliło Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Brzezinach poręczeń dwóch kredytów, z których limit wydatków na lata 2014-2027 stanowi kwotę 1.458.000,00 zł, w tym: w 2014 roku

0,00 zł, w latach 2015-2026 po 110.000,00 zł, w 2027 roku –78.000,00 zł, w 2028 roku – 60.000,00 zł. Zgodnie z umowami poręczeń, obejmują one cały okres spłaty kredyty. Muszą być zatem corocznie zabezpieczone w budżecie w wysokości kwoty odpowiadającej spłacie rat kapitału na dany rok wraz z odsetkami, aż do wyczerpania kwoty poręczenia. Towarzystwu Budownictwa Społecznego terminowo spłaca w/w kredyty wraz z odsetkami i w związku z tym miasto nie posiada z tego tytułu zobowiązań w 2014 roku.

Zmiany w Przedsięwzięciach.

Z pkt „programy, projekty lub zadania pozostałe (razem)” - **wydatki bieżące** – wykreśla się zadanie: „Strategia Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego”. Zadanie w całości będzie realizowane w bieżącym roku i nie stanowi przedsięwzięcia wieloletniego. Część wydatków w ramach w/w zadania przekazana została do Lidera Projektu (Miasto Łódź) jako wkład własny do projektu (kwota 667,25 zł – przygotowanie diagnozy, przeprowadzenie konsultacji społecznych, opracowanie Strategii ŁOM-u oraz promocję), a pozostała kwota (83.000,00 zł) zostanie zrealizowana przez miasto i następnie zrefundowana przez Lidera Projektu.

Do pkt „programy, projekty lub zadania pozostałe (razem)” - **wydatki majątkowe** – dodaje się zadanie pn.: „Zwiększenie bezpieczeństwa i poprawa komfortu życia w obszarach największej aktywności społecznej w mieście Brzeziny – Etap II”. Limit wydatków bieżących na lata 2014-2015 stanowi kwotę 1.303.000,00 zł, z tego na rok 2014 – 103.000,00 zł, na rok 2015 – 1.200.000,00. Na realizację w/w zadania miasto złoży wniosek o dofinansowanie projektu w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą "Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój". Program ten jest realizowany w latach 2012-2015 i stanowi kontynuację programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych 2008-2011”. Program przewiduje udzielanie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych w zakresie przebudowy, budowy lub remontów dróg powiatowych i gminnych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Zbigniew Bączyński