

Uchwała Nr X / 57 / 2015
Rady Miasta Brzeziny
z dnia 28 maja 2015 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2015–2020

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, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877 oraz z 2015 r. poz. 532) 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 IV/26/2015 Rady Miasta Brzeziny z dnia 29 stycznia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2015–2020 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Brzeziny na lata 2015-2020 wraz z prognozą długu na lata 2015–2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) określa się wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2015-2020 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

Grzegorz Kędzia

**Objaśnienia do Uchwały Nr X / 57 /2015
Rady Miasta Brzeziny z 28 maja 2015 roku**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2015-2020

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2015 roku

Po zmianach dochody ustalone na 2015 rok to kwota 34.892.525,89 zł, w tym: dochody bieżące to kwota 32.994.757,45 zł, dochody majątkowe – 1.897.768,44 zł.

W ramach dochodów bieżących w 2015 roku wyodrębniono kwotę 7.700.000,00 zł – dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, kwotę 140.000,00 zł – dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, kwotę 7.575.323,00 zł – dochody z podatków i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości 4.725.000,00 zł, kwotę 9.112.541,00 zł – dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz kwotę 6.032.517,45 zł – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Ponadto w ramach dochodów bieżących wyodrębniono również kwotę dochodów bieżących 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. – 1.035.267,09 zł, w tym: środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 911.911,76 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – 911.911,76 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 83.947,50 zł, w tym: środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 83.947,50 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – 83.947,50 zł.

Po zmianach wydatki ustalone na 2015 rok stanowią kwotę 40.022.924,27 zł, w tym wydatki bieżące - kwota 31.297.051,27 zł, wydatki majątkowe - kwota 8.725.873,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 14.001.586,35 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w 2015 roku (Rozdział 75022 – Rady Miast i Rozdział 75023 – Urzędy Miast) w kwocie 3.416.850,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o fin. publ. – 988.921,26 zł, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy – 834.890,96 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 – 988.921,26 zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2015 roku wyodrębniono: wydatki inwestycyjne kontynuowane – 6.795.873,00 zł, nowe wydatki inwestycyjne – 1.250.000,00 zł oraz wydatki majątkowe w formie dotacji – 480.000,00 zł.

Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w 2015 roku kształtują się następująco wydatki bieżące – 1.406.985,68 zł, wydatki majątkowe – 50.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych wyodrębniono wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o fin. publ. – 27.150,00 zł, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy – 27.150,00 zł oraz wydatki majątkowe 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 27.150,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w 2015 roku zmniejszono do kwoty 540.000,00 zł biorąc pod uwagę aktualne oprocentowanie kredytów, pożyczek i obligacji zawarte w umowach, a także obowiązującą stawkę WIBOR. W kolejnych latach wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o średnią stawkę WIBOR z ostatnich 3 m-cy i marżę zawartą w umowach.

Informacja o gwarancjach i poręczeniach udzielanych przez jednostki samorządu terytorialnego

Gmina Miasto Brzeziny udzieliła Towarzystwu Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Brzezinach poręczeń dwóch kredytów, z których limit wydatków na lata 2015-2027 stanowi kwotę 1.458.000,00 zł, w tym: w 2015 roku – 75.000,00 zł, w 2016 roku – 113.100,00 zł, w 2017 roku – 114.900,00 zł, w 2018 roku – 116.800,00 zł, w 2019 roku – 118.800,00 zł, w 2020 roku – 120.800,00 zł, w 2021 roku – 122.800,00 zł, w 2022 roku – 124.800,00 zł, w 2023 roku – 126.900,00 zł, w 2024 roku – 129.000,00 zł, w 2025 roku – 131.100,00 zł, w 2026 roku – 127.000,00 zł, w 2027 roku – 37.000,00 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. W/w kwoty poręczenia w każdym roku zaplanowano zgodnie z symulacyjnym harmonogramem spłat otrzymanym z Banku Gospodarstwa Krajowego, z którym zawarta jest umowa poręczenia.

Na 2015 rok, z tytułu planowanych w tym roku spłat kredytu, zaplanowano kwotę 75.000,00 zł, w tym: jako poręczenie w wys. 35.000,00 zł udzielone z tytułu zaciągniętego kredytu przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o. w Brzezinach ze środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego na przedsięwzięcie inwestycyjno – budowlane. Poręczenie obowiązuje w okresie kredytowania i spłaty całego zadłużenia tj. do dnia 31 grudnia 2038 roku i wynosi 450.000,00 zł. Udzielenie poręczenia nastąpiło w drodze uchwały Nr XLI/40/02 Rady Miasta Brzeziny 26 czerwca 2002 roku w sprawie udzielenia Bankowi Gospodarstwa Krajowego w Warszawie poręczenia spłaty kredytu zaciągniętego przez Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. w Brzezinach na przedsięwzięcie inwestycyjno – budowlane – budowę lokali mieszkalnych na wynajem w Brzezinach przy ul. Bohaterów Warszawy.

Ponadto 40.000,00 zł zaplanowano na poręczenie drugiego kredytu dla Towarzystwa Budownictwa Społecznego sp. z o.o. w Brzezinach, na który została podpisana umowa 24.03.2011r. na kwotę 1.008.000,00 zł. Kwoty zabezpieczenia obejmują spłaty rat kapitałowych wraz z odsetkami. Drugie poręczenie obowiązuje do 25 lipca 2044 roku. Towarzystwu Budownictwa Społecznego terminowo spłaca w/w kredyty wraz z odsetkami i w związku z tym miasto nie posiada z tego tytułu zobowiązań, co pozwoliło zmniejszyć w 2015 roku kwoty zaplanowanych spłat za okres od stycznia do kwietnia 2015 roku i zabezpieczyć wydatki na okres V-XII 2015 roku.

Zmiany w przychodach i rozchodach budżetu.

Planowana kwota długu miasta na koniec 2015 roku wynosi 16.722.808,00 zł, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 7,44%, a planowany – 4,39%.

W kolejnych latach nie planowano do zaciągnięcia zadnych kredytów.

Od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009r. W związku z tym w latach 2016 do 2018 wskaźniki będą kształtować się następująco:

- 2016 rok – dopuszczalny wskaźnik 6,36 %, planowany 5,52%,
- 2017 rok – dopuszczalny wskaźnik 7,74 %, planowany 6,07%,
- 2018 rok – dopuszczalny wskaźnik 8,58 %, planowany 6,38%.

Zmiany w Przedsięwzięciach.

Do pkt „programy, projekty lub zadania pozostałe (razem)” dodano następujące zadanie :

1. „programy, projekty lub zadania pozostałe (razem)”:

wydatki bieżące:

- „Zmiana Miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Brzeziny dla jedenastu obszarów położonych na terenie miasta”. **Limit wydatków bieżących na lata 2015-2016 to kwota 157.000,00 zł**, w tym: plan na rok 2015 – 126.000,00 zł, na rok 2016 – 31.000,00 zł. Kwota ta przeznaczona jest na opracowanie zmian planu zagospodarowania przestrzennego miasta Brzeziny. Zadanie zostało wprowadzone do WPF – u w związku z przesunięciem na 2016 rok realizacji umowy zawartej 5.09.2014r. na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Z uwagi na wystąpienie okoliczności nieprzewidzianych w momencie podpisywania umowy tj. m.in. braku materiałów źródłowych potrzebnych do sporządzenia wniosku o zmianę przeznaczenia gruntów leśnych na cele nieleśne, niezbędne jest przedłużenie umowy o czas niezbędny na uzyskanie tych materiałów.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Grzegorz Kędzia