

**Uchwała Nr XV/93/2015**  
**Rady Miasta Brzeziny**  
**z dnia 24września 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. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130 i poz. 1190) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 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 uchwała, co następuje:

§ 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 XV/93/2015**  
**Rady Miasta Brzeziny z 24 września 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 36.528.689,89 zł, w tym: dochody bieżące to kwota 33.719.146,45 zł, dochody majątkowe – 2.809.543,44 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 7.628.751,00 zł – dochody z podatków i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości 4.769.505,00 zł, kwotę 9.112.541,00 zł – dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz kwotę 6.546.378,45 zł – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W ramach dochodów majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 21.000,00 zł oraz dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 2.773.543,44 zł.

**Po zmianach wydatki ustalone na 2015 rok stanowią kwotę 42.459.088,27 zł, w tym wydatki bieżące - kwota 31.939.715,27 zł, wydatki majątkowe - kwota 10.519.373,00 zł.**

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 13.934.868,57 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 3.391.850,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2015 roku wyodrębniono: wydatki inwestycyjne kontynuowane – 6.615.873,00 zł, nowe wydatki inwestycyjne – 2.967.100,00 zł oraz wydatki majątkowe w formie dotacji – 636.400,00 zł.

Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w 2015 roku kształtują się następująco wydatki bieżące – 1.421.985,68 zł, wydatki majątkowe – 100.000,00 zł.

Wydatki na obsługę długu w 2015 roku zmniejszono do kwoty 480.000,00 zł biorąc pod uwagę aktualne oprocentowanie kredytów, pożyczek i obligacji zawarte w umowach, a także obowiązującą stawkę WIBOR.

**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 – 28.000,00 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 – 84.000,00 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 28.000,00 zł, w tym: jako poręczenie w wys. 13.000,00 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 15.000,00 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 sierpnia 2015 roku i zabezpieczyć wydatki na okres IX-XII 2015 roku.

#### **Zmiany w przychodach i rozchodach budżetu.**

W 2015 roku zaplanowano przychody z tytułu emisji papierów wartościowych (obligacji) w wysokości 2.452.692,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 915.692,00 zł oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.537.000,00 zł.

Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (wiersz. 5 i 5.1.) w poszczególnych latach kształtują się następująco:

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

**w 2016 roku** – 1.215.692,00 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

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

**w 2018 roku** – 1.678.204,00 zł (spłaty kredytów i pożyczek – 1.478.204,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku – 200.000,00 zł),

**w 2019 roku** – 1.860.004,00 zł (spłaty kredytów – 1.310.004,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 roku – 300.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku – 250.000,00 zł**),

**w 2020 roku** – 2.210.004,00 zł (spłaty kredytów – 1.310.004,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 i 2014 roku – 650.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku – 250.000,00 zł**),

**w 2021 roku** – 2.210.004,00 zł (spłaty kredytów – 710.004,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 i 2014 roku – 1.250.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku – 250.000,00 zł**),

**w 2022 roku** – 2.250.004,00 zł (spłaty kredytów – 350.004,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2013 i 2014 roku – 1.650.000,00 zł, **wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku – 250.000,00 zł**),

**w 2023 roku – 2.418.000,00 zł (wykup obligacji wyemitowanych w 2013 i 2014 roku – 2.168.000,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku – 250.000,00 zł),**

**w 2024 roku – 2.202.692,00 zł (wykup obligacji wyemitowanych w 2014 roku – 1.000.000,00 zł, wykup obligacji wyemitowanych w 2015 roku – 1.202.692,00 zł).**

**W wierszu 2.1.3 i 2.1.3.1. zmiane uległy wydatki na obsługę długu, w tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 i w latach 2016-2024 kształtują się następująco:**

**w 2016 roku – 490.000,00 zł (w tym: 60.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku, 430.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 i 2014 roku),**

**w 2017 roku – 460.000,00 zł (w tym: 60.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku, 400.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 i 2014 roku),**

**w 2018 roku – 440.000,00 zł (w tym: 60.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku, 380.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 i 2014 roku),**

**w 2019 roku – 420.000,00 zł (w tym: 60.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku, 360.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 i 2014 roku),**

**w 2020 roku – 392.000,00 zł (w tym: 55.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku, 337.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 i 2014 roku),**

**w 2021 roku – 316.000,00 zł (w tym: 45.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku, 271.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 i 2014 roku),**

**w 2022 roku – 251.000,00 zł (w tym: 33.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku, 218.000,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz emisji obligacji z 2013 i 2014 roku),**

**w 2023 roku – 160.000,00 zł (w tym: 18.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku, 142.000,00 zł – odsetki od emisji obligacji z 2013 i 2014 roku),**

**w 2024 roku – 59.000,00 zł (w tym: 9.000,00 zł odsetki od wykupu obligacji wyemitowanych w 2015 roku, 50.000,00 zł – odsetki od emisji obligacji z 2013 i 2014 roku).**

Do kalkulacji odsetek od wykupu obligacji przyjęto WIBOR 6M w wys. – 1,80% oraz marżę w wysokości 1%.

Dług gminy na koniec 2015 roku będzie wynosił 17.522.808,00 zł co daje 47,97 % planowanych dochodów, natomiast wskaźnik spłat zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 7,44%, a planowany – 3,88%.

Od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009r. W związku z tym w latach 2016 do 2024 wskaźniki będą kształtować się następująco:

- 2016 rok – dopuszczalny wskaźnik 6,38 %, planowany 5,32%,
- 2017 rok – dopuszczalny wskaźnik 8,37 %, planowany 5,83%,
- 2018 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,81 %, planowany 6,17 %,
- 2019 rok – dopuszczalny wskaźnik 12,22 %, planowany 6,45%,
- 2020 rok – dopuszczalny wskaźnik 12,16 %, planowany 7,13%,
- 2021 rok – dopuszczalny wskaźnik 12,10 %, planowany 6,76 %,
- 2022 rok – dopuszczalny wskaźnik 12,04 %, planowany 6,53 %,

- 2023 rok – dopuszczalny wskaźnik 11,99 %, planowany 6,57 %,
- 2024 rok – dopuszczalny wskaźnik 11,94 %, planowany 5,75 %.

#### Zmiany w Przedsięwzięciach.

**Do pkt „programy, projekty lub zadania pozostałe (razem)” wprowadzono następujące zmiany :  
wydatki bieżące:**

- „Zwiększenie bezpieczeństwa przeciwpożarowego poprzez zakup wozu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzezinach”. **Limit wydatków majątkowych na lata 2015-2017 to kwota 23.800,00 zł**, w tym: plan na rok 2015 – 15.000,00 zł, na rok 2016 – 3.280,00 zł, a na rok 2017 – 5.520,00 zł. W/w kwoty stanowią wkład własny do projektu pn *Zwiększenie bezpieczeństwa przeciwpożarowego poprzez zakup wozu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzezinach*. Miasto Brzeziny ubiega się o dofinansowanie w/w zadania ze środków EFRR w ramach poddziałania V.1.2 RPO WŁ 2014-202. Szacowana całkowita wartość projektu wynosi 1.170.000,00 PLN brutto (uwzględniając stawkę VAT 23%), natomiast poziom dofinansowania - 84 % kosztów kwalifikowalnych, a wkład własny – 16% kosztów kwalifikowalnych. W ramach projektu przewidziano zakup ciężkiego wozu ratowniczo-gaśniczego wraz z jego wyposażeniem dla OSP Brzeziny. Wóz ten zostanie wyposażony m.in. w przenośne działko wodno – pianowe o wydajności min. 1600 – 2400 l/min, węże ssawne i tłoczne, kurtyny wodne, prądownice i specjalistyczne narzędzia. Biorąc pod uwagę fakt, iż rozstrzygnięcie konkursu przewidziane jest na luty 2016, realizację projektu wstępnie zaplanowano na okres: II kwartał 2016-I kwartał 2017.

#### **wydatki majątkowe:**

- „Zwiększenie bezpieczeństwa przeciwpożarowego poprzez zakup wozu ratowniczo-gaśniczego z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Brzezinach”. **Limit wydatków majątkowych na lata 2015-2017 to kwota 176.000,00 zł**, w tym: plan na rok 2015 – 0,00 zł, na rok 2016 – 0,00 zł, na rok 2017 – 176.000,00 zł. Zadanie ujęto w wykazie przedsięwzięć ze względu na realizację tego zadania w 2015, 2016 i 2017 roku w ramach wydatków bieżących opisanych powyżej.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Grzegorz Kędzia