

**UCHWAŁA NR XLVI/324/2017  
RADY MIASTA BRZEZINY  
z dnia 30 listopada 2017 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny  
na lata 2017–2021**

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 2017 r. poz. 2077) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) Rada Miasta Brzeziny postanawia:

§ 1. W Uchwale Nr XXXIII/217/2016 Rady Miasta Brzeziny z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2017–2021 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Brzeziny na lata 2017-2021 wraz z prognozą długu na lata 2017–2025 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) określa się wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2017-2021 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 Miasta

Tadeusz Barucki

**Objaśnienia do Uchwały Nr XLVI/324/2017  
Rady Miasta Brzeziny z 30 listopada 2017 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2017-2021**

**Zmiany w dochodach i wydatkach w 2017 roku**

**Po zmianach dochody ustalone na 2017 rok to kwota 47.711.301,86 zł, w tym: dochody bieżące to kwota 43.573.274,52 zł, dochody majątkowe – 4.138.027,34 zł.**

W ramach dochodów bieżących w 2017 roku wyodrębniono kwotę 9.600.000,00 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 8.086.300,76 zł – dochody z podatków i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości 4.880.000,00 zł, kwotę 8.611.016,00 zł – dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz kwotę 14.873.830,76 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. – 95.388,21 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 95.388,21 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – 95.388,21 zł.

W ramach dochodów majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 158.682,00 zł oraz dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 3.969.345,34 zł.

W ramach dochodów majątkowych wyodrębniono również kwotę dochodów majątkowych 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. – 799.078,34 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 799.078,34 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – 799.078,34 zł.

**Po zmianach wydatki ustalone na 2017 rok stanowią kwotę 48.930.771,86 zł, w tym wydatki bieżące - kwota 42.006.899,07 zł, wydatki majątkowe - kwota 6.923.872,79 zł.**

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 15.371.103,81 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w 2017 roku (Rozdział 75022 – Rady Miast i Rozdział 75023 – Urzędy Miast) w kwocie 3.500.700,00 zł.

Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w 2017 roku kształtują się następująco wydatki bieżące – 78.103,62 zł, wydatki majątkowe – 130.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2017 roku wyodrębniono: wydatki inwestycyjne kontynuowane – 4.148.462,79 zł, nowe wydatki inwestycyjne – 1.949.000,00 zł oraz wydatki majątkowe w formie dotacji – 626.410,00 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 i 3 ustawy – 121.953,60 zł, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy – 95.388,21 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 – 95.388,21 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 i 3 ustawy – 1.540.718,69 zł, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy – 767.543,08 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 – 1.540.718,69 zł. Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami stanowią kwotę 796.741,00 zł, w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania kwotę 796.741,00 zł.

### **Zmiany w dochodach i wydatkach w latach 2018 – 2021**

W związku z podpisaniem umów o dofinansowanie zadań pn.: „**Modernizacja obiektów Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach**” oraz „**Przygotowanie terenów inwestycyjnych dla lokalizacji Strefy Inwestycyjnej w Brzezinach - etap II**” zwiększono dochody i wydatki w latach 2018-2021 roku oraz dochody i wydatki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o kwoty wynikające z umów i harmonogramów w poszczególnych latach.

### **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 2016-2028 stanowi kwotę 1.458.000,00 zł, w tym: w 2017 roku – 9.500,00 zł, w 2018 roku – 116.000,00 zł, w 2019 roku – 117.000,00 zł, w 2020 roku – 119.000,00 zł, w 2021 roku – 121.000,00 zł, w 2022 roku – 123.000,00 zł, w 2023 roku – 125.000,00 zł, w 2024 roku – 127.000,00 zł, w 2025 roku – 129.000,00 zł, w 2026 roku – 131.000,00 zł, w 2027 roku – 133.000,00 zł, w 2028 roku – 135.000,00 zł i w 2029 roku – 72.500,00 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 2017 rok, z tytułu planowanych w tym roku spłat kredytu, zaplanowano kwotę 9.500,00 zł, w tym: jako poręczenie w wys. 4.420,00 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 5.080,00 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 2017 roku kwoty zaplanowanych spłat za okres od stycznia do listopada 2017 roku i zabezpieczyć wydatki na grudzień 2017 roku.

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

Dług gminy na koniec 2017 roku będzie wynosił 14.161.536,79 zł co daje 29,68 % planowanych dochodów, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 7,61%, a planowany – 4,08%. W kolejnych latach nie planowano do zaciągnięcia żadnych kredytów.

Od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik spłat zobowiązań zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009r. W związku z tym w latach 2018 do 2025 wskaźniki będą kształtować się następująco:

- 2018 rok – dopuszczalny wskaźnik 6,18 %, planowany 4,31 %,
- 2019 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,31 %, planowany 5,21 %,
- 2020 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,78 %, planowany 5,69 %,
- 2021 rok – dopuszczalny wskaźnik 14,54 %, planowany 5,06 %,
- 2022 rok – dopuszczalny wskaźnik 14,53 %, planowany 5,06 %,
- 2023 rok – dopuszczalny wskaźnik 17,09 %, planowany 5,04 %,
- 2024 rok – dopuszczalny wskaźnik 19,41 %, planowany 2,58 %,
- 2025 rok – dopuszczalny wskaźnik 21,84 %, planowany 0,73 %.

### **Zmiany w Przedsięwzięciach.**

**Do pkt a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem) wprowadzono następujące zadanie:**

#### **➤ wydatki bieżące:**

- „Modernizacja obiektów Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach”. Limit wydatków bieżących na lata 2017-2018 stanowi kwotę 46.902,46 zł, z tego na rok 2017 – 22.501,24 zł oraz na rok 2018 – 24.401,22 zł. Projekt otrzymał dofinansowanie w ramach Strategii Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego 2020+, poddziałanie IV.2.1 Termomodernizacja budynków-ZIT RPO WŁ

2014-2020 zgodnie z umową zawartą 2.10.2017r. W ramach wydatków bieżących zaplanowano koszty studium wykonalności, promocję projektu oraz zarządzanie. Wartość wydatków bieżących wynosi 46.902,46 zł, w tym: dofinansowanie - 31.964,37 zł, a wkład własny miasta – 14.938,09 zł.

- **„Przygotowanie terenów inwestycyjnych dla lokalizacji Strefy Inwestycyjnej w Brzezinach - etap II”.** Limit wydatków bieżących na lata 2017-2021 stanowi kwotę 135.609,96 zł, z tego na rok 2017 – 2.999,99 zł, na rok 2018 – 61.869,97 zł, na rok 2019 – 20.300,00 zł, na rok 2020 – 20.300,00 zł, na rok 2021 – 30.140,00 zł.. W dniu 9.11.2017r. Miasto Brzeziny podpisało umowę o dofinansowanie w/w projektu w ramach Osi Priorytetowej II: Innowacyjna i konkurencyjna gospodarka, Działania II.1 Otoczenie Biznesu, Poddziałania II.1.1 Tereny inwestycyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. W ramach wydatków bieżących zaplanowano koszty promocji i zarządzania projektem. Wartość wydatków bieżących w ramach projektu wynosi 135.609,96 zł, w tym: dofinansowanie – 77.636,08 zł, a wkład własny miasta – 57.973,88 zł. Kwalifikowalność wydatków obejmuje lata 2017-2021.

➤ **wydatki majątkowe:**

- **„Modernizacja obiektów Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach”.** Limit wydatków majątkowych na lata 2017-2018 stanowi kwotę 2.539.255,48 zł, z tego na rok 2017 – 0,00 zł oraz na rok 2018 – 2.539.255,48 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF-u w związku z rozpoczęciem realizacji zadania w 2017 roku w ramach wydatków bieżących. W/w projekt został ujęty na liście projektów podstawowych w Strategii Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego 2020+ i aplikował o dofinansowanie w ramach poddziałania IV.2.1 Termomodernizacja budynków-ZIT RPO WŁ 2014-2020. W dniu 2.10.2017r. została podpisana umowa o dofinansowanie zadania.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

- modernizację systemu wentylacji polegającą na wymianie istniejących central wentylacyjnych (mechanicznych) na nowoczesne centrale basenowe z odzyskiem ciepła oraz modernizacją kanałów wentylacyjnych i systemu sterowania central;
- zastosowanie systemu odzysku ciepła ze ścieków wody użytkowej;
- zmianę technologii obiegu wody basenowej na podbaseniu w zakresie wymiany zbiorników przelewowych oraz filtrów z zastosowaniem lamp UV;
- ocieplenie elewacji zewnętrznej budynku pływalni;
- wymianę pomp i zaworów obiegu wody basenowej wraz z instalacjami i systemem sterowania;
- remont dachu pływalni z zastosowaniem materiałów izolacyjnych.

Całkowita wartość projektu w ramach wydatków majątkowych – 2.539.255,48 zł, w tym: dofinansowanie – 1.107.931,43 zł, a wkład własny miasta – 1.431.324,05 zł.

- **„Przygotowanie terenów inwestycyjnych dla lokalizacji Strefy Inwestycyjnej w Brzezinach - etap II”.** Limit wydatków majątkowych na lata 2017-2021 stanowi kwotę 9.984.551,52 zł, z tego na rok 2017 i 2018 – 0,00 zł, na rok 2019 – 2.989.473,46 zł, na rok 2020 – 1.122.446,05 zł oraz na rok 2021 – 5.872.632,01 zł. Miasto Brzeziny podpisało umowę o dofinansowanie w/w projektu w ramach Osi Priorytetowej II: Innowacyjna i konkurencyjna gospodarka, Działania II.1 Otoczenie Biznesu, Poddziałania II.1.1 Tereny inwestycyjne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. Projekt zakłada realizację zadania inwestycyjnego polegającego na kompleksowym przygotowaniu terenów inwestycyjnych pod inwestycje gospodarcze w Brzezinach, przy ulicy Waryńskiego, na działce nr 216/3 i 216/4. Poprzez kompleksowe przygotowanie terenu rozumie się: uzupełnienie braków elementów uzbrojenia technicznego oraz przebudowę wewnętrznej infrastruktury komunikacyjnej. Zakres rzeczowy projektu obejmuje roboty budowlane związane z wykonaniem:
  - ❖ docelowa organizacja ruchu
  - ❖ sieci wodociągowej,
  - ❖ kanalizacji deszczowej,
  - ❖ kanalizacji sanitarnej,
  - ❖ instalacji elektrycznej wraz z oświetleniem ulic
  - ❖ instalacji teletechnicznej,
  - ❖ roboty drogowe wraz z oświetleniem ulic
  - ❖ nadzór inwestorski,
  - ❖ promocja terenów inwestycyjnych.

Celem głównym przedmiotowej inwestycji jest stworzenie lepszych warunków dla sektora MŚP poprzez kompleksowe przygotowanie terenów inwestycyjnych. W ramach projektu prowadzona będzie także wspomniana powyżej promocja powstających terenów inwestycyjnych w celu zaoferowania potencjalnym inwestorom atrakcyjnych, uzbrojonych terenów pod inwestycje.

Realizacja projektu ma na celu podniesienie atrakcyjności i konkurencyjności gospodarki poprzez przygotowanie terenów inwestycyjnych i zachęcenie MŚP do inwestowania na terenie miasta Brzeziny. W kontekście realizowanego projektu, głównym problemem są niskie możliwości rozwoju gospodarczego miasta Brzeziny w związku z małym zainteresowaniem inwestorów nieuzbrojonymi terenami inwestycyjnymi na obszarze miasta.

Kwalifikowalność wydatków obejmuje lata 2017-2021. Wartość wydatków majątkowych wynosi 9.984.551,52 zł, w tym: dofinansowanie z UE – 4.769.250,10 zł, wkład własny miasta – 5.215.301,42 zł. Całkowita wartość projektu wraz z kosztami inwestycji wynosi 10.120.161,48 zł, w tym: dofinansowanie - 4.846.886,18, a wkład własny miasta – 5.273.275,30 zł. Zadanie wprowadzono do WPF-u w związku z rozpoczęciem realizacji projektu w 2017 roku w ramach wydatków bieżących.

Z pkt **programy, projekty lub zadania pozostałe (razem)**- wydatki majątkowe i wydatki bieżące - usunięto zadanie pn.: „**Modernizacja obiektów Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach**” oraz zadanie pn.: „**Przygotowanie terenów inwestycyjnych dla lokalizacji Strefy Inwestycyjnej w Brzezinach - Etap II**” w związku z przeniesieniem projektów do pkt **a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)**.

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

➤ **wydatki bieżące:**

- „**Zmiana Miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Brzeziny**”. **Limit wydatków bieżących na lata 2017-2019 stanowi kwotę 170.000,00 zł, z tego na rok 2017 – 20.000,00 zł, na rok 2018 – 105.000,00 zł, na rok 2019 – 45.000,00 zł.** W związku z podjętymi uchwałami w sprawie przystąpienia do sporządzenia zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Brzeziny, biorąc pod uwagę procedurę wynikającą z ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym istnieje konieczność zabezpieczenia środków finansowych na dwa lata budżetowe.

➤ **wydatki majątkowe:**

- „**Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie Miasta Brzeziny**”. **Limit wydatków majątkowych na lata 2017-2018 to kwota 65.000,00 zł, w tym: plan na rok 2017 – 5.000,00 zł, plan na rok 2018 – 60.000,00 zł.** Planowane wydatki stanowią wkład własny na opracowanie dokumentacji technicznej niezbędnej do oszacowania efektu ekologicznego przedsięwzięcia celem złożenia wniosku o dofinansowanie projektu. W ramach w/w projektu wykonanych zostanie 300 instalacji fotowoltaicznych produkujących energię elektryczną na potrzeby własne gospodarstw domowych w Brzezinach w okresie nie krótszym niż 25 lat. Dodatkowo w 150 gospodarstwach domowych zamontowane zostaną pompy ciepła typu powietrze-woda, niewymagające montażu wymienników gruntowych, przeznaczone zarówno do ogrzewania budynków, jak i przygotowania ciepłej wody użytkowej.

Orientacyjny koszt całkowity projektu: 15.628.235,29 PLN, szacowana wartość kosztów kwalifikowalnych: 12.705.882,35 PLN, przewidywana kwota dofinansowania z EFRR: 10.800.000,00 PLN. Okres realizacji projektu: 2018-2019.