

UCHWAŁA NR LII/375/2018
RADY MIASTA BRZEZINY
z dnia 30 maja 2018 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny
na lata 2018–2021

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 i poz. 2232 oraz z 2018 r. poz. 130) Rada Miasta Brzeziny postanawia:

§ 1. W Uchwale Nr XLVII/335/2017 Rady Miasta Brzeziny z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2018–2021 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Brzeziny na lata 2018-2021 wraz z prognozą długu na lata 2018–2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) określa się wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2018-2021 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 LII/375/2018 Rady Miasta Brzeziny z 30 maja 2018 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Brzeziny na lata 2018-2021

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2018 roku

Po zmianach dochody ustalone na 2018 rok to kwota 57.115.114,66 zł, w tym: dochody bieżące to kwota 43.503.253,70 zł, dochody majątkowe – 13.611.860,96 zł.

W ramach dochodów bieżących w 2018 roku wyodrębniono kwotę 10.192.000,00 zł – dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, kwotę 150.000,00 zł – dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, kwotę 8.045.175,00 zł – dochody z podatków i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości 4.950.000,00 zł, kwotę 9.438.590,00 zł – dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz kwotę 13.945.084,70 zł – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Ponadto zwiększono 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. do kwoty 75.924,10 zł, w tym: środki określone w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 75.924,10 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – 75.924,10 zł.

W ramach dochodów majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.655.000,00 zł oraz dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 11.946.860,96 zł.

W latach 2019-2020 zwiększono dochody majątkowe z tytułu środków przeznaczonych na inwestycje na realizację projektu: „Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie Miasta Brzeziny” ubiegającego się o dofinansowanie ze środków EFRR w ramach Osi Priorytetowej IV. Gospodarka niskoemisyjna, Działanie IV.1. Odnawialne źródła energii, Poddziałanie IV.1.1 Odnawialne źródła energii – ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020. W związku z powyższym w roku 2019 zwiększono dochody majątkowe o kwotę 950.000,00 zł, a w roku 2020 – o kwotę 777.512,61 zł.

Po zmianach wydatki ustalone na 2018 rok stanowią kwotę 58.878.734,78 zł, w tym wydatki bieżące - kwota 41.171.640,18 zł, wydatki majątkowe - kwota 17.707.094,60 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 16.473.334,10 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST w 2018 roku (Rozdział 75022 – Rady Miast i Rozdział 75023 – Urzędy Miast) w kwocie 3.630.576,00 zł.

Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w 2018 roku kształtują się następująco wydatki bieżące – 156.869,97 zł, wydatki majątkowe – 151.371,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2018 roku wyodrębniono: wydatki inwestycyjne kontynuowane – 4.289.870,71 zł, nowe wydatki inwestycyjne – 12.023.512,25 zł oraz wydatki majątkowe w formie dotacji – 1.093.711,64 zł.

W latach 2019 do 2020 zwiększono wydatki majątkowe w związku z realizacją projektu: „Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie Miasta Brzeziny” współfinansowanego ze środków unijnych, w tym: w roku 2019 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 950.000,00 zł, a w roku 2020 – o kwotę 777.512,61 zł. Kwoty te stanowią wkład własny do w/w projektu.

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 2018-2029 stanowi kwotę 1.458.000,00 zł, w tym: w 2018 roku – 68.000,00 zł, w 2019 roku – 117.000,00 zł, w 2020 roku – 119.000,00 zł, w 2021 roku – 120.000,00 zł, w 2022 roku – 122.000,00 zł, w 2023 roku – 124.000,00 zł, w 2024 roku – 126.000,00 zł, w 2025 roku – 128.000,00 zł, w 2026 roku – 130.000,00 zł, w 2027 roku – 132.000,00 zł, w 2028 – 135.000,00 zł i w 2029 – 137.000,00 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 2018 rok, z tytułu planowanych w tym roku spłat kredytu, zaplanowano kwotę 68.000,00 zł, w tym: jako poręczenie w wys. 32.000,00 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 36.000,00 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 2018 roku kwoty zaplanowanych spłat za okres od stycznia do maja 2018 roku i zabezpieczyć wydatki na okres VI-XII 2018 roku.

Zmiany w przychodach i rozchodach budżetu.

Po zmianach zaplanowane przychody na 2018 rok z tytułu pożyczek wynoszą 1.763.620,12 zł i zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetu. Ponadto zaplanowano przychody z tytułu z emisji papierów wartościowych (obligacje) w wysokości 212.431,11 zł, które przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wolne środki z rozliczenia pożyczek i kredytów za 2017 rok w kwocie 1.465.772,89 zł, które w całości zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek.

Dług gminy na koniec 2018 roku będzie wynosił 14.174.067,23 zł co daje 24,82 % planowanych dochodów, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 7,37%, a planowany – 3,81%.

Dług gminy w latach 2019 do 2025 przedstawia się następująco:

- na koniec 2019 roku kwota 12.314.063,23 tj.: 22,82%,

- na koniec 2020 roku kwota 10.104.059,23 tj.: 20,55%,
- na koniec 2021 roku kwota 7.894.055,23 tj.: 16,41%.
- na koniec 2022 roku kwota 5.644.051,23 tj.: 11,38%,
- na koniec 2023 roku kwota 3.226.051,23 tj.: 6,31%,
- na koniec 2024 roku kwota 1.976.051,23 tj.: 3,76%,
- na koniec 2025 roku kwota 976.051,23 tj.: 1,80%.

Od roku 2014 obowiązuje nowy wskaźnik spłat zobowiązań zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009r. W związku z tym w latach 2019 do 2026 wskaźniki będą kształtować się następująco:

- 2019 rok – dopuszczalny wskaźnik 7,29 %, planowany 4,40 %,
- 2020 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,00 %, planowany 5,45%,
- 2021 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,72 %, planowany 5,49%,
- 2022 rok – dopuszczalny wskaźnik 12,28 %, planowany 5,33%,
- 2023 rok – dopuszczalny wskaźnik 11,43 %, planowany 5,41%,
- 2024 rok – dopuszczalny wskaźnik 13,27 %, planowany 2,96%,
- 2025 rok – dopuszczalny wskaźnik 14,84 %, planowany 2,33%,
- 2026 rok – dopuszczalny wskaźnik 16,32 %, planowany 2,15%.

Zmiany w Przedsięwzięciach.

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

➤ wydatki majątkowe:

- **„Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie Miasta Brzeziny”. Limit wydatków majątkowych na lata 2018-2020 to kwota 1.773.883,61 zł**, w tym: plan na rok 2018 – 46.371,00 zł, plan na rok 2019 – 950.000,00 zł oraz plan na rok 2020 – 777.512,61 zł. Planowane wydatki stanowią wkład własny do projektu, który będzie pochodził z wpłat od mieszkańców zgodnie z zawartymi umowami. Zabezpieczenie wkładu własnego jest niezbędne w związku z ubieganiem się o dofinansowanie ze środków EFRR w ramach Osi Priorytetowej IV. Gospodarka niskoemisyjna, Działanie IV.1. Odnawialne źródła energii, Poddziałanie IV.1.1 Odnawialne źródła energii – ZIT Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020.

W ramach w/w projektu wykonanych zostanie 149 instalacji fotowoltaicznych produkujących energię elektryczną na potrzeby własne gospodarstw domowych w Brzezinach w okresie nie krótszym niż 25 lat. Dodatkowo w 79 gospodarstwach domowych zamontowane zostaną pompy ciepła typu powietrze-woda, niewymagające montażu wymienników gruntowych, przeznaczone zarówno do ogrzewania budynków, jak i przygotowania ciepłej wody użytkowej.

Szacowany koszt całkowity projektu: 8.058.941,95 zł, szacowana wartość kosztów kwalifikowalnych: 7.394.186,29 zł, przewidywana kwota dofinansowania z EFRR: 6.285.058,34 zł, a wkład własny – 1.773.883,61 zł. Przewidywany okres realizacji projektu: 2018-2020.