

Uchwała Nr XXXIX/258/2017
Rady Miasta Brzeziny
z dnia 25 maja 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 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984 i poz. 2260 oraz z 2017 r. poz. 191 i poz. 659) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730) 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

Tadeusz Barucki

Objaśnienia do Uchwały Nr XXXIX/258/2017
Rady Miasta Brzeziny z dnia 25 maja 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 42.436.183,43 zł, w tym: dochody bieżące to kwota 40.873.672,56 zł, dochody majątkowe – 1.562.510,87 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 7.659.761,76 zł – dochody z podatków i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości 4.770.000,00 zł, kwotę 8.520.930,00 zł – dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz kwotę 12.945.290,80 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. – 55.783,00 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 11.818,04 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – 11.818,04 zł.

W ramach dochodów majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 53.682,00 zł oraz dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 1.498.828,87 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. – 752.887,87 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy – 752.887,87 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania – 752.887,87 zł.

Po zmianach wydatki ustalone na 2017 rok stanowią kwotę 43.655.653,43 zł, w tym wydatki bieżące - kwota 39.039.031,55 zł, wydatki majątkowe - kwota 4.616.621,88 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 15.538.017,90 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 3.550.700,00 zł.

Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w 2017 roku kształtują się następująco wydatki bieżące – 42.600,00 zł, wydatki majątkowe – 125.000,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2017 roku wyodrębniono: wydatki inwestycyjne kontynuowane – 2.760.621,88 zł, nowe wydatki inwestycyjne – 1.106.000,00 zł oraz wydatki majątkowe w formie dotacji – 550.000,00 zł.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2018 roku

Zwiększono dochody ogółem w 2018 roku o 4.950.000,00 zł, w tym: dochody majątkowe o kwotę 4.950.000,00 zł w związku z podjęciem Uchwały Nr XXXVII/248/2017 Rady Miasta Brzeziny z dnia 30 marca 2017 roku w

sprawie sprzedaży działek: nr 2155 o pow. 2,9943 ha, nr 2156 o pow. 1,1976 ha, nr 2157 o pow. 2,2783 ha, nr 2158 o pow. 1,1253 ha, nr 2159 o pow. 1,1981 ha oraz nr 2160 o pow. 1,2576 ha położonych w Brzezinach przy ul. Wojska Polskiego. Sprzedaż dziełek nastąpi po przeprowadzeniu procedury przetargowej zgodnie z ustawą o gospodarce nieruchomościami. Z uwagi na wysoką cenę i fakt, iż działki te będą sprzedawane jako jedna nieruchomość, dla której prowadzona jest jedna księga wieczysta, może zaistnieć potrzeba przeprowadzenia kolejnych przetargów, co wydłuży całą procedurę. W związku z tym realnie sprzedaż może nastąpić w 2018 roku. W przypadku uzyskania dochodów z tej sprzedaży w 2017 roku plany dochodów i wydatków zostaną uaktualnione.

W 2018 roku zwiększono również wydatki ogółem o 4.950.000,00 zł, w tym: wydatki bieżące o 400.000,00 zł oraz wydatki majątkowe o 4.550.000,00 zł. Wzrost wydatków bieżących spowodowany jest głównie wzrostem kosztów usług opiekuńczych, kosztów pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej a także kosztów funkcjonowania Klubu „Senior +”. Zwiększony plan wydatków majątkowych przeznaczony jest głównie na pokrycie wkładów własnych do inwestycji realizowanych przy udziale środków unijnych i ujętych w WPF-ie a także na realizację innych inwestycji, które zostaną zaplanowane w 2018 roku.

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 – 66.500,00 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 i w 2028 – 150.500,00. 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 66.500,00 zł, w tym: jako poręczenie w wys. 30.975,00 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 35.525,00 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 maja 2017 roku i zabezpieczyć wydatki na okres VI-XII 2017 roku.

Zmiany w przychodach i rozchodach budżetu.

Dług gminy na koniec 2017 roku będzie wynosił 14.161.536,79 zł co daje 33,33 % planowanych dochodów, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 7,61%, a planowany – 4,75%. 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 6,46 %, planowany 4,68 %,
- 2019 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,05 %, planowany 5,35 %,
- 2020 rok – dopuszczalny wskaźnik 11,63 %, planowany 5,76 %,
- 2021 rok – dopuszczalny wskaźnik 15,18 %, planowany 5,37 %,
- 2022 rok – dopuszczalny wskaźnik 15,03 %, planowany 5,06 %,
- 2023 rok – dopuszczalny wskaźnik 17,49 %, planowany 5,04 %,
- 2024 rok – dopuszczalny wskaźnik 19,75 %, planowany 2,58 %,
- 2025 rok – dopuszczalny wskaźnik 21,84 %, planowany 0,73 %.

Zmiany w Przedsięwzięciach.

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

1) Do wydatków bieżących i majątkowych wprowadzono następujące zadanie:

- **wydatki bieżące:**

- **„Modernizacja obiektów Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach”.** Limit wydatków bieżących na lata 2017-2018 stanowi kwotę **50.000,00 zł**, z tego na rok 2017 – **25.000,00 zł** oraz na rok 2018 – **25.000,00 zł**. Kwota ta stanowi wkład własny. Projekt pn. *Modernizacja obiektów Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach* został ujęty na liście projektów podstawowych w Strategii Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego 2020+ i będzie aplikował o dofinansowanie w ramach poddziałania IV.2.1 Termomodernizacja budynków-ZIT RPO WŁ 2014-2020. W ramach wydatków bieżących zaplanowano koszty studium wykonalności, promocję projektu oraz zarządzanie.

- **wydatki majątkowe:**

- **„Modernizacja obiektów Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach”.** Limit wydatków majątkowych na lata 2017-2018 stanowi kwotę **1.400.000,00 zł**, z tego na rok 2017 – **0,00 zł** oraz na rok 2018 – **1.400.000,00 zł**. Zadanie zostało wprowadzone do WPF-u w związku z rozpoczęciem realizacji zadania w 2017 roku w ramach wydatków bieżących. Kwota ta stanowi wkład własny. Projekt pn. *Modernizacja obiektów Centrum Kultury Fizycznej w Brzezinach* został ujęty na

liście projektów podstawowych w Strategii Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego 2020+ i będzie aplikował o dofinansowanie w ramach poddziałania IV.2.1 Termomodernizacja budynków-ZIT RPO WŁ 2014-2020.

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 – 2,58 mln PLN, kwota wydatków kwalifikowalnych – 2,09 mln PLN kwota dofinansowania określona w Strategii ZIT – 1,14 mln PLN.