

**UCHWAŁA NR IV/29/2018**  
**RADY MIASTA BRZEZINY**  
**z dnia 20 grudnia 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 z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693 i poz. 1669) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 poz. 994, poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432) 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 2018–2033 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

Grzegorz Maślanko

**Objaśnienia**  
**do Uchwały Nr IV/29/2018**  
**Rady Miasta Brzeziny z 20.12.2018 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 56.044.843,52 zł, w tym: dochody bieżące to kwota 45.801.972,36 zł, dochody majątkowe – 10.242.871,16 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 8.390.275,00 zł – dochody z podatków i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości 4.950.000,00 zł, kwotę 9.568.541,00 zł – dochody z tytułu subwencji ogólnej oraz kwotę 14.541.985,36 zł – z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W ramach dochodów majątkowych wyodrębniono dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 801.000,00 zł oraz dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w kwocie 9.431.871,16 zł.

**Po zmianach wydatki ustalone na 2018 rok stanowią kwotę 56.878.908,52 zł, w tym wydatki bieżące - kwota 42.715.424,84 zł, wydatki majątkowe - kwota 14.163.483,68 zł.**

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono kwotę 16.337.120,19 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 3.761.576,00 zł.

Wydatki objęte limitem art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w 2018 roku kształtują się następująco wydatki bieżące – 122.550,23 zł, wydatki majątkowe – 160.771,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2018 roku wyodrębniono: wydatki inwestycyjne kontynuowane – 4.289.870,71 zł, nowe wydatki inwestycyjne – 8.389.901,33 zł oraz wydatki majątkowe w formie dotacji – 1.183.711,64 zł.

W latach 2022-2033 skalkulowano stały wzrost dochodów bieżących i wydatków bieżących o 1 mln zł w porównaniu do roku poprzedniego

**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 2018-2030 stanowi kwotę 1.458.000,00 zł, w tym: w 2018 roku – 0,00 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 roku – 135.000,00 zł, w 2029 roku – 137.000,00 zł i w 2030 roku – 68.000,00 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.

W związku z terminową spłatą kredytu przez TBS w 2018 roku nie poniesiono wydatków na poręczenia. Pierwsze 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. Na poręczenie drugiego kredytu dla Towarzystwa Budownictwa Społecznego sp. z o.o. w Brzezinach 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 2041 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 grudnia 2018 roku.

Kwoty poręczeń w poszczególnych latach zaplanowano zgodnie z symulacyjnym harmonogramem spłaty poręczonych kwot kredytów sporządzanym i przesyłanym corocznie przez Bank Gospodarstwa Krajowego, Departament Budownictwa Mieszkaniowego, Zespół Analiz i Wsparcia w Warszawie.

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

W związku z zmniejszeniem planu wydatków zmniejszono planowane do zaciągnięcia w 2018 roku przychody z tytułu pożyczek z kwoty 1.531.933,73 zł do kwoty 1.046.496,11 zł.

Dług gminy na koniec 2018 roku uległ zmniejszeniu z kwoty 13.729.949,73 zł do kwoty 13.244.512,11 zł, co daje 23,63 % planowanych dochodów, natomiast dopuszczalny wskaźnik spłat zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 7,37%, a planowany – 3,76%.

Dług gminy w latach 2019 do 2033 przedstawia się następująco:

- na koniec 2019 roku kwota 14.142.097,75 tj.: 26,18%,
- na koniec 2020 roku kwota 11.875.546,99 tj.: 24,12%,
- na koniec 2021 roku kwota 9.608.996,23 tj.: 19,96%.
- na koniec 2022 roku kwota 7.302.445,47 tj.: 14,86%,
- na koniec 2023 roku kwota 4.827.898,71 tj.: 9,63%,
- na koniec 2024 roku kwota 3.521.351,95 tj.: 6,88%,
- na koniec 2025 roku kwota 2.464.805,19 tj.: 4,73%,
- na koniec 2026 roku kwota 1.408.258,43 tj.: 2,65%,
- na koniec 2027 roku kwota 851.711,67 tj.: 1,57%,
- na koniec 2028 roku kwota 795.164,91 tj.: 1,44%,
- na koniec 2029 roku kwota 738.618,15 tj.: 1,32%,
- na koniec 2030 roku kwota 682.071,39 tj.: 1,19%,
- na koniec 2031 roku kwota 625.524,63 tj.: 1,08%,

- na koniec 2032 roku kwota 568.977,87 tj.: 0,96%.

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 2033 wskaźniki będą kształtować się następująco:

- 2019 rok – dopuszczalny wskaźnik 7,28 %, planowany 4,48 %,
- 2020 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,03 %, planowany 5,56%,
- 2021 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,75 %, planowany 5,60%,
- 2022 rok – dopuszczalny wskaźnik 12,00 %, planowany 5,47%,
- 2023 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,17 %, planowany 5,56%,
- 2024 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,48 %, planowany 3,00%,
- 2025 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,27 %, planowany 2,31%,
- 2026 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,04 %, planowany 2,27%,
- 2027 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,82 %, planowany 1,31%,
- 2028 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,61 %, planowany 0,38%,
- 2029 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,43 %, planowany 0,38%,
- 2030 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,26 %, planowany 0,25%,
- 2031 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,09 %, planowany 0,13%,
- 2032 rok – dopuszczalny wskaźnik 8,93 %, planowany 0,13%,
- 2033 rok – dopuszczalny wskaźnik 8,78 %, planowany 0,98%.

#### **Zmiany w Przedsięwzięciach.**

Z pkt **programy, projekty lub zadania pozostałe (razem) – wydatki majątkowe**, wykreśla się następujące zadania:

- **„Utworzenie w 2018 roku 90 miejsc opieki w żłobku w Brzezinach”.** W dniu 21.11.2018 r. Miasto Brzeziny złożyło do Wojewody Łódzkiego pismo z prośbą o rozwiązanie umowy o dofinansowanie za porozumieniem stron w związku z brakiem możliwości zakończenia realizacji zadania w terminie określonym w umowie. Wykonawca robót dotyczących budowy żłobka w Brzezinach nie dochował terminu realizacji zadania określonego w zawartej umowie (30.11.2018r.) i w związku z powyższym w dniu 29.11.2018 r. Miasto Brzeziny odstąpiło od umowy z wykonawcą.
- **Przebudowa drogi gminnej Nr 121255E – ul. Traugutta w Brzezinach** – projekt nie będzie realizowany w 2019 roku w związku z brakiem dofinansowania na to zadanie ze środków budżetu państwa w formie dotacji celowej w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 – nabór na 2019 rok.

Sporządziła: Grażyna Mela