

Uchwała nr XLIV.458.2013
Rady Miejskiej w Brwinowie
z dnia 30 września 2013 r.

w sprawie zmiany uchwały Nr XXXIII.362.2012 Rady Miejskiej w Brwinowie z dnia 17 grudnia 2012r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2012-2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) w związku z art. 230 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.), Rada Miejska w Brwinowie uchwała co następuje.

§ 1

W załączniku nr 1 do Uchwały Nr XXXIII.362.2012 Rady Miejskiej w Brwinowie z dnia 17 grudnia 2012 r., w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2012-2023 wprowadza się zmiany, w wyniku których otrzymuje on brzmienie ustalone w Załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

W załączniku nr 2 do Uchwały Nr XXXIII.362.2012 Rady Miejskiej w Brwinowie z dnia 17 grudnia 2012 r., w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2012-2023, „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich do WPF na lata 2013-2023 wprowadza się następujące zmiany:

- wprowadza się punkt 1.1.1.7 „Projekt realizowany w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego „Umiem coraz więcej” (Dz. 801 rozdz. 80195). Wydatki bieżące”, realizowany przez Urząd Gminy w latach 2013-2014 o łącznych nakładach finansowych 233.449,50 zł; limicie wydatków w 2013 r. – 96.157,50 zł; limicie wydatków w 2014 r. – 137.292 zł; limicie zobowiązań – 233.449,50 zł,
- w punkcie 1.3.1.2 „Program gospodarki odpadami. Cel: polepszenie warunków życia mieszkańców i ochrona środowiska (Dz. 900 rozdz. 90002; dz. 750 rozdz. 75023). Wydatki bieżące” zmniejsza się łączne nakłady finansowe o 70.000 zł (do kwoty 12.978.073,85 zł); zmniejsza się limit wydatków w 2013 r. o 70.000 zł (do kwoty 2.372.476 zł); zmniejsza się limit zobowiązań o 70.000 zł (do kwoty 10.514.428 zł),
- w punkcie 1.3.1.6 „Lokalny transport zbiorowy na terenie gminy Brwinów (Dz. 600 rozdz. 60004). Wydatki bieżące” zmniejsza się łączne nakłady finansowe o 23.840 zł (do kwoty 2.217.803 zł); zmniejsza się limit wydatków w 2013 r. o 23.840 zł (do kwoty 679.864 zł); zmniejsza się limit zobowiązań o 23.840 zł (do kwoty 1.479.864 zł),
- w punkcie 1.3.1.16 „Konserwacja oświetlenia ulicznego (dz. 900 rozdz. 90015). Wydatki bieżące” wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do 2016 r., zwiększa się łączne nakłady finansowe o 600.000 zł (do kwoty 1.140.000 zł); wprowadza się limit wydatków w 2014 r. na kwotę 200.000 zł; wprowadza się limit wydatków w 2015 r. na kwotę 200.000 zł; wprowadza się limit wydatków w 2016 r. na kwotę 200.000 zł; zmienia się limit zobowiązań na kwotę 780.000 zł,

- w punkcie 1.3.2.8 „Nabycie przez Gminę wodociągów wybudowanych przez mieszkańców w gminie Brwinów (Dz. 010 rozdz. 01010). Wydatki majątkowe” zwiększa się kwotę łącznych nakładów o 9.000 zł (do kwoty 70.661 zł); zwiększa się kwotę nakładów w 2014 r. o 9.000 zł (do kwoty 35.661 zł); zwiększa się kwotę limitu zadłużenia o 9.000 zł (do kwoty 65.661 zł),
- w punkcie 1.3.2.19 „Rewitalizacja dworu Toeplitza w Otrębusach (dz. 700 rozdz. 70095). Wydatki majątkowe” zwiększa się kwotę łącznych nakładów finansowych o 100.000 zł (do kwoty 1.237.000 zł); zwiększa się limit wydatków w 2013 r. o 100.000 zł (do kwoty 1.200.000 zł); zwiększa się limit zobowiązań o 100.000 zł (do kwoty 1.200.000 zł),
- w punkcie 1.3.2.26 „Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Otrębuskiej, Kubusia Puchatka oraz Leśnej Polany w Brwinowie (dz. 900 rozdz. 90001). Wydatki majątkowe” zwiększa się limit wydatków w 2013 r. o 67.841 zł (do kwoty 331.734 zł); zwiększa się limit zobowiązań o 67.841 zł (do kwoty 331.734 zł),
- w punkcie 1.3.2.33 „Rewitalizacja Parku Miejskiego w Brwinowie (dz. 900 rozdz. 90095). Wydatki majątkowe” zmniejsza się kwotę łącznych nakładów finansowych o 100.000 zł (do kwoty 1.605.000 zł); zmniejsza się limit wydatków w 2013 r. o 100.000 zł (do kwoty 1.600.000 zł), zmniejsza się limit zobowiązań o 100.000 zł (do kwoty 1.600.000 zł),
- w punkcie 1.3.2.36 „Projektowanie i budowa boiska rekreacyjnego do gier zespołowych wraz z ogrodzeniem i zagospodarowaniem otoczenia terenu w Parzniewie (Dz. 926 rozdz. 92601). Wydatki majątkowe” zmniejsza się kwotę łącznych nakładów finansowych o 101.017 zł (do kwoty 218.417 zł); zmniejsza się nakłady w 2013 r. o 101.017 zł (do kwoty 198.983 zł); zmniejsza się limit zobowiązań o 101.017 zł (do kwoty 198.983 zł),
- w pkt 1.3.2.38 „Wykonanie elewacji budynku Przedszkola w Brwinowie przy ul. Lilpopa 4 (dz. 801 rozdz. 80104). Wydatki majątkowe” zmniejsza się kwotę łącznych nakładów finansowych o 24.836 zł (do kwoty 275.164 zł); zmniejsza się limit wydatków w 2013 r. o 24.836 zł (do kwoty 125.164 zł); zmniejsza się limit zobowiązań o 23.836 zł (do kwoty 275.164 zł),
- dodaje się pkt 1.3.2.43 i zadanie „Nabycie przez Gminę kanalizacji wybudowanej przez mieszkańców w gminie Brwinów (dz. 010 rozdz. 01010). Wydatki majątkowe” realizowane przez Urząd Gminy w latach 2014-2015; o łącznych nakładach finansowych 23.000 zł; limicie wydatków w 2014 r. – 18.000 zł; w 2015 r. – 5.000 zł oraz o limicie zobowiązań w wysokości 23.000 zł.

§ 3

Tekst jednolity załącznika nr 2 – „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich do WPF na lata 2013-2023”, po zmianach wprowadzonych zgodnie z § 2 zawiera załącznik do niniejszej uchwały.

§ 4

W pozostałym zakresie uchwała Rady Miejskiej w Brwinowie XXXIII.362.2012 nie ulega zmianie.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Brwinowie
Sławomir Rakowiecki
Sławomir Rakowiecki

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Brwinów na lata 2013-2023

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2013-2023 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków, zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, opublikowanych przez Ministerstwo Finansów. W latach 2013-2017 wskaźnik ten wynosi 2,5%; w latach 2018-2022 wynosi 2,4%; w roku 2023 wynosi 2,3%.

Dochody

Jako bazę przyjęto plan za 9 miesięcy 2012 r. i przewidywane wykonanie do końca roku.

Na 2013 r. założono wzrost dochodów o 2,2%, zgodnie z zasadami przyjętymi przy konstrukcji ustawy budżetowej państwa na 2013 r., (w przypadku dochodów z podatków lokalnych uwzględniono wzrost o 4%, zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej w sprawie stawek podatkowych na 2013 r.);

- uwzględniono środki z UE na realizowany projekt Czyste Życie (zgodnie z harmonogramem realizacji projektu na podstawie podpisanych umów po rozstrzygniętych procedurach przetargowych i płatnościami, jakie z tego wynikają, lecz uwzględniając informację o zatrzymaniu płatności w kwocie 4.711.911 zł, która wpłynie do gminy w 2014 r.);
- zwrot kwot podatku VAT od faktur dotyczących realizacji projektu Czyste Życie oraz zadania budowy kanalizacji sanitarnej we wsiach Moszna, Domaniew, Domaniewek, która po wybudowaniu zostanie przekazana do spółki;
- czynsz dzierżawny od przekazanego w dzierżawę spółce komunalnej mienia w postaci infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej;
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi za II półrocze;
- wpłatę 2 rat dotacji z BGK w wysokości 882.000 zł na dofinansowanie zakupu budynku komunalnego w Mosznie.

W latach 2013-2016 wykazane są dochody z wybranych źródeł, które prognozowane są na podstawie roku 2013 i wzrostu w latach 2014-2015 o wskaźnik 2,2%, natomiast w roku 2016 zastosowany został wskaźnik 2,5%. Ta kategoria dochodów została pokazana tylko w wymagalnym ustawowo okresie n+3, nie dla całego okresu obejmującego spłatę zaciągniętych zobowiązań.

W roku 2014 do dochodów wprowadzone są kwoty zwrotu VAT, czynszu dzierżawnego od spółki, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, środków z UE zatrzymanych w 2014 r. do końcowego rozliczenia projektu "Czyste Życie.." oraz wynikających z podpisanych umów, 450.000 zł dofinansowania zakupu budynku komunalnego w Mosznie, a pozostałe wielkości są zwiększane o wskaźnik 2,2 %.

W 2015 r. dochody są realizowane ze źródeł takich samych jak przed wprowadzeniem projektu Czyste Życie (2010 r.) powiększane o coroczny wskaźnik, dodatkowo zostaje tylko kwota czynszu dzierżawnego oraz opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Od roku 2013 do roku 2020 gmina wykazuje dochody ze sprzedaży majątku – są to działki przeznaczone pod budownictwo, które powstały po scaleniu i ponownym podziale gruntów oraz inne działki będące w posiadaniu gminy.

Wydatki

Jako bazę przyjęto plan za 9 miesięcy 2012 r. i przewidywane wykonanie do końca roku. Na 2013 r. założono wzrost wydatków o 2,7%, zgodnie z zasadami przyjętymi przy konstrukcji ustawy budżetowej państwa na 2013 r.. W wydatkach bieżących założono maksymalne oszczędności natomiast wydatki majątkowe stanowią zadania realizowane w ramach projektu Czyste Życie (zgodnie z harmonogramem realizacji projektu po rozstrzygnięciach przetargowych i na podstawie podpisanego aneksu z WFOŚiGW, określającego ostateczne wielkości projektu) oraz inne zadania będące w przeważającej wielkości zapisane w dotychczasowym załączniku limitów na wieloletnie zadania inwestycyjne. Wśród wydatków bieżących jak i inwestycyjnych zabezpieczono środki na zadania realizowane w ramach Funduszu sołeckiego.

W roku 2013 wydatki są zdominowane przez realizację projektu Czyste Życie.

W roku 2014 wydatki bieżące są zwiększane o wskaźnik 2,6%, w latach 2015 - 2017 r. wydatki bieżące są zwiększane o wskaźnik 2,5%, w latach 2018-2022 o wskaźnik 2,4%, a w latach 2023-2024 o wskaźnik 2,3%, zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. W okresie 2014-2024 środki pozostałe po odliczeniu wydatków bieżących (w tym odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek) i spłatach rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek przeznaczane są na wydatki majątkowe.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia.

W 2013 r. zaplanowano deficyt budżetowy na pokrycie wydatków majątkowych i spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań. W 2014 r. planuje się zaciągnąć pożyczkę w wysokości 497.627,75 zł na realizację zadania budowy kanalizacji sanitarnej, od 2015 r. nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań, pozostając przy spłacie zaciągniętych zobowiązań a inwestycje realizując w ramach środków własnych. Roczna nadwyżka budżetowa jest planowana na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Gmina Brwinów nie ma żadnych poręczeń i gwarancji oraz nie przejęła żadnych zobowiązań SP ZOZ.

Wynik budżetu

Kwoty wykazane w tej pozycji stanowią roczne różnice pomiędzy planowanymi dochodami i wydatkami.

Przychody budżetu

Planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w latach 2013-2014 na łączną kwotę 19.894.557,51 zł, z czego 8.927.934,76 zł stanowi zabezpieczenia wkładu własnego do realizowanego projektu z udziałem środków unijnych. Pozostała kwota przeznaczona jest na pokrycie deficytu budżetowego oraz spłatę rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W 2013 r. wprowadza się kwotę 843.816,68 zł jako wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz kwotę 3.908.636,60 zł nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych zobowiązań oraz na podstawie zakładanych harmonogramów spłat pożyczek lub kredytów planowanych do zaciągnięcia. W latach 2013-2014 wykazano kwoty wyłączeń – są to raty kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację inwestycji współfinansowanych środkami z UE.

Kwota długu

Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

W latach 2013-2014 wykazano kwoty wyłączeń – są to pożyczki i kredyty zaciągnięte na realizację inwestycji współfinansowanych środkami z UE.

Wykazane wskaźniki zadłużenia są wielkościami wyliczonymi na podstawie art. 170 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 2005 r. (starej), obowiązującymi do końca 2013 r. Zgodnie z nią kwota łącznych zobowiązań jst nie może przekroczyć 60% dochodów ogółem. Wyjątkiem są kwoty wyłączeń zobowiązań zaciągniętych na sfinansowanie inwestycji związanych ze środkami pochodzącymi z UE.

Sposób finansowania długu – w roku 2013 spłaty są pokrywane z zaciągniętych nowych zobowiązań a od 2014 r. z różnicy między dochodami a wydatkami w danym roku budżetowym.

Realizacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych jst nie może uchwalić budżetu, w którym zaplanowane wydatki bieżące są wyższe niż zaplanowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Spełnieniem tego wymogu muszą być dodatnie kwoty w tej pozycji.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wykazane wskaźniki zobowiązań wskazują roczne obciążenie budżetu gminy w obsłudze długu (spłaty rat kapitałowych plus odsetki) zgodnie z art. 169 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (starej), które nie może przekroczyć 15% dochodów ogółem (z wyłączeniem zobowiązań związanych ze środkami pochodzącymi z UE) i mają zastosowanie tylko do budżetu roku 2013. Pozostałe wskaźniki planowanych łącznej spłaty zobowiązań są wyliczane na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. (nowej) i porównywane z dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań, wyliczonym indywidualnie dla każdej jst, na podstawie danych historycznych z trzech poprzednich lat. Spełnienie warunku wynikającego z nowych zapisów ustawy o finansach publicznych wymaga niższej wartości wskaźnika planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (poz. 9.3; po uwzględnieniu poz. 9.4 oraz 9.6 tabeli) w stosunku do wartości dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 9.7 po uwzględnieniu poz. 9.7.1 tabeli).

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Prognozowana w latach 2014-2023 nadwyżka budżetowa jest przeznaczana na pokrycie spłat wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane są zwiększane corocznie o wskaźniki zastosowane do wydatków bieżących – w ogólnej puli zabezpieczy to wzrost płac nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela, wzrost dodatku stażowego oraz wypłacane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne i rentowe.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst” obejmuje wydatki planowane w rozdziałach 75022 i 75023 – wzrost zaplanowano o wskaźniki zastosowane do wydatków bieżących.

Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy zawierają wielkości wydatków bieżących i majątkowych zawartych w ramach przedsięwzięć wykazanych w Załączniku nr 2. Są to

kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidzianych w podjętych już uchwałach Rady Miejskiej.

Finansowanie programów, projektów lub zadań z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Przedstawione w latach 2013-2014 dochody i wydatki, zarówno bieżące jak i majątkowe, wynikają z podpisanych już umów i będących w trakcie realizacji projektów z udziałem środków z UE.

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie

Wykazano wielkości w poszczególnych latach, nie uwzględniając spłat rat kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2013 r. – nie przeprowadzone zostały jeszcze procedury przetargowe i nie ma podpisanych umów na zaciągnięcie tych zobowiązań. Kwoty te zmieniają się w trakcie roku 2013. Uwzględniono tu natomiast wielkości spłat pożyczek planowanych do zaciągnięcia w 2013 i 2014 roku, gdyż jest podpisana umowa pożyczki w roku 2012.



PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Brwinowie

Sławomir Rakowiecki