

Uchwała Nr XXXVI.322.2017
z dnia 9 stycznia 2017 r.
Rady Miejskiej w Brwinowie

w sprawie zmiany uchwały Nr XXXV.312.2016 Rady Miejskiej w Brwinowie z dnia 28 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2017-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) w związku z art. 230 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870) oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jedn. Dz. U. z 2015 r. poz. 92), Rada Miejska w Brwinowie uchwala co następuje.

§ 1

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXV.312.2016 Rady Miejskiej w Brwinowie z dnia 28 grudnia 2016 r., w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2017-2025 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Tekst jednolity załącznika nr 2 do Uchwały Nr XXXV.312.2016 Rady Miejskiej w Brwinowie z dnia 28 grudnia 2016 r. – „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich do WPF na lata 2017-2025”, zawiera załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

W pozostałym zakresie uchwała Nr XXXV.312.2016 Rady Miejskiej w Brwinowie nie ulega zmianie.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Brwinowie


Sławomir Rakowiecki

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brwinów na lata 2017-2025

Uwagi ogólne

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2025 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 roku 2018 wskaźnik ten wynosi 2,5%; w latach 2019-2022 wynosi 2,4%; w latach 2023-2025 wynosi 2,3%.

Dochody

Jako bazę przyjęto wykonanie za 9 miesięcy 2016 r. i przewidywane wykonanie do końca roku.

Na 2017 r. założono wzrost dochodów o 3,6%, zgodnie z zasadami przyjętymi przy konstrukcji ustawy budżetowej państwa na 2017 r., (w przypadku dochodów z podatków lokalnych uwzględniono stawki na poziomie 2016 r., zgodnie z uchwałami Rady Miejskiej w sprawie stawek podatkowych na 2017 r.). Ponadto planując dochody:

- uwzględniono planowane kwoty dotacji, subwencji i udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, po otrzymaniu informacji o podziale środków po uchwaleniu projektu ustawy budżetowej,
- uwzględniono środki z UE na realizację projektu „Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu ZIT dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego”, w latach 2017-2018 na podstawie podpisanej umowy,
- uwzględniono środki z Mechanizmu Finansowego EOG 2009-2014 oraz środki dotacji z gmin-partnerów realizowanego projektu, po zmianie terminu realizacji i związanych z tym zmianach finansowania,
- uwzględniono środki z UE na realizację projektu „Rozwój systemu dróg rowerowych w Gminie Brwinów” w latach 2017-2018 na podstawie podpisanej umowy,
- wprowadzono dotację z MSiT na budowę sali gimnastycznej przy Zespole Szkół nr 1 w Brwinowie,
- wprowadzono darowiznę na budowę drogi gminnej,
- uwzględniono czynsz dzierżawny od przekazanego w dzierżawę Brwinowskiemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji mienia w postaci infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej oraz pozostałych instalacji i urządzeń oraz wyposażenia,
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (wyliczone na podstawie bazy wynikającej ze złożonych deklaracji na koniec października 2016 r, uwzględniono zaległości wymagalne, uwzględniono dane statystyczne dot. liczby mieszkańców - roczne przyrosty oraz wysokość uchwalonych stawek opłaty za gospodarowanie odpadami),
- sprzedaż mienia komunalnego, uwzględniający wpłatę za nieruchomości zlicytowaną w 2016 r.

W latach 2017-2020 wykazane są dochody z wybranych źródeł, które prognozowane są na podstawie roku 2017 i wzrostu w 2018 r. o wskaźnik 2,5% a w latach 2019-2020 o wskaźnik 2,4%. Ta kategoria dochodów została pokazana tylko w wymagalnym ustawowo okresie n+3, nie dla całego okresu obejmującego spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Od roku 2017 do roku 2023 gmina wykazuje dochody ze sprzedaży majątku – są to działki przeznaczone pod budownictwo mieszkaniowe oraz działalność gospodarczą, które powstały po scaleniu i ponownym podziale gruntów oraz inne działki będące w posiadaniu gminy, przeznaczone do sprzedaży lecz nie znalazły nabywcę w latach poprzednich. Od 2020 r. założono niewielkie wpływy ze sprzedaży mienia – wszelkie dodatkowe dochody z tego tytułu zwiększą wydatki majątkowe.

Przychody budżetu

Planuje się zaciągnąć kredyt w roku 2017 na kwotę 7.000.000 zł, na pokrycie deficytu budżetowego i spłatę rat wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz pożyczkę w NFOŚiGW w wysokości 1.256.524 zł.

Zaplanowano w 2017 r. wolne środki w wysokości 2.000.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych zobowiązań, uwzględniając kwoty planowanych do zaciągnięcia w 2016 r. kredytów i pożyczek oraz na podstawie zakładanych harmonogramów spłat kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia.

Kwota długu

Kwota wskazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Uwzględniono zmiany zadłużenia na koniec 2016 r. (minus 1.500.000 zł) wynikające ze zmniejszenia deficytu a tym samym z niższej niż planowano kwoty pożyczki

Na koniec 2016 r. planowany dług ma zamknąć się kwotą 39.004.038,54 zł. W 2017 r. zaplanowano do zaciągnięcia kredyty i pożyczki w wysokości 8.256.524 zł, spłacona zostanie kwota 6.509.813,40 zł z wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tak więc na koniec roku 2017 przewiduje się zadłużenie w wysokości 40.750.749,14 zł.

Sposób finansowania długu – w roku 2017 spłaty są pokrywane z zaciągniętych nowych zobowiązań, a od 2018 r. z różnicy między dochodami i 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 dodatkowo kwoty w tej pozycji.

Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań są wyliczane na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych z 2009 r. (ze zmianami) i porównywane z dopuszczalnym wskaźnikiem spłaty zobowiązań, wyliczanym 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. 9.1; po uwzględnieniu poz. 9.3 oraz 9.4 tabeli) w stosunku do wartości dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (poz. 9.6 po uwzględnieniu poz. 9.6.1 tabeli).

We wskaźnikach uwzględniono zmiany wprowadzone Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 31.12.2013 r. oraz Ustawą z dnia 8.11.2013 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych.

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Prognozowana w latach 2018-2025 roczna 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 z tytułu wzrostu dodatku