Zarządzenie Nr 139/2013
Burmistrza Miasta Brzeziny
z dnia 16 września 2013 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Brzeziny na lata 2013–2023

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 2013 r. Nr 855 i poz. 938) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1241, Dz. U. Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 226, poz. 1475, Nr 238, poz. 1578, z 2011 r. Nr 178, poz. 1061, Nr 197, poz. 1170, Nr 171, poz. 1016, z 2012 poz. 1456 i poz. 1548) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 i poz. 645), Burmistrz Miasta Brzeziny zarządza, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 (Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Brzeziny wraz z prognozą długu na lata 2013–2023) do Uchwały Nr XXX/123/2013 Rady Miasta Brzeziny z dnia 9 stycznia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Brzeziny na lata 2013–2023 otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Objaśnienia do Zarządzenia Nr 139/2013 Burmistrza Miasta Brzeziny z 16 września 2013 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Brzeziny na lata 2013-2023

Zmiany w Przychodach i rozchodach budżetu.

Przychody budżetu wynoszą 4.710.000,00 zł i pochodzić będą z emisji obligacji komunalnych w 2013 roku w kwocie 4.710.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów. Rozchody budżetu wynoszą 4.710.000,00 zł i przeznaczone są w całości na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (wiersz. 5 i 5.1.) w poszczególnych latach kształtują się następująco:

w 2013 roku – 4.710.000,00 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

w 2014 roku – 938.060,16 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

w 2015 roku – 1.215.692,00 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

w 2016 roku – 1.565.696,00 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

w 2017 roku – 1.915.700,00 zł (w całości spłaty kredytów i pożyczek),

w 2018 roku – 1.678.204,00 zł (w tym: 200.000,00 zł wykup obligacji, 1.478.204,00 zł - spłaty kredytów),

w 2019 roku – 1.610.004,00 zł (w tym: 300.000,00 zł wykup obligacji, 1.310.004,00 zł - spłaty kredytów),

w 2020 roku – 1.610.004,00 zł (w tym: 300.000,00 zł wykup obligacji, 1.310.004,00 zł - spłaty kredytów),

w 2021 roku – 1.610.004,00 zł (w tym: 900.000,00 zł wykup obligacji, 710.004,00 zł - spłaty kredytów),

w 2022 roku – 1.650.004,00 zł (w tym: 1.300.000,00 zł wykup obligacji, 350.004,00 zł – spłaty kredytów),

w 2023 roku – 1.710.000,00 zł (w całości wykup obligacji).

Dług gminy na koniec 2013 roku nie uległ zmianie i będzie wynosił 15.503.368,16 zł, co daje 41,30 % planowanych dochodów, natomiast wskaźnik spłat wynosi 14,54% planowanych dochodów. Wskaźnik zadłużenia i wskaźnik spłaty w 2013 roku są zgodne ze wskaźnikami poprzednio obowiązującej ustawy o finansach publicznych.

Dług gminy w latach 2014 do 2023 przedstawia się następująco:

- na koniec 2014 roku kwota 14.565.308,00 tj.: 47,41%,
- na koniec 2015 roku kwota 13.349.616,00 tj.: 43,06%,
- na koniec 2016 roku kwota 11.783.920,00 tj.: 37,41%,
- na koniec 2017 roku kwota 9.868.220,00 tj.: 30,84%,
- na koniec 2018 roku kwota 8.190.016,00 tj.: 25,20%.
- na koniec 2019 roku kwota 6.580.012,00 tj.: 19,94%,
- na koniec 2020 roku kwota 4.970.008,00 tj.: 14,84%,
- na koniec 2021 roku kwota 3.360.004,00 tj.: 9,88%,
- na koniec 2022 roku kwota 1.710.000,00 tj.: 4,96%.

Od roku 2014 obowiązywać będzie nowy wskaźnik zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych z 2009r. W związku z zaplanowana emisją obligacji przeznaczonych na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, wskaźniki w latach 2014 do 2023 będą kształtować się następująco:

- 2014 rok – dopuszczalny wskaźnik 7,86 %, planowany 5,37%,
- 2015 rok – dopuszczalny wskaźnik 9,55 %, planowany 6,08%,
- 2016 rok – dopuszczalny wskaźnik 10,99 %, planowany 6,92 %,
- 2017 rok – dopuszczalny wskaźnik 12,63 %, planowany 7,69 %,

- 2018 rok – dopuszczalny wskaźnik 12,84 %, planowany 6,63 %,
- 2019 rok – dopuszczalny wskaźnik 13,08 %, planowany 6,13 %,
- 2020 rok – dopuszczalny wskaźnik 13,14 %, planowany 5,84 %,
- 2021 rok – dopuszczalny wskaźnik 13,09 %, planowany 5,58 %,
- 2022 rok – dopuszczalny wskaźnik 13,01 %, planowany 5,32 %,
- 2023 rok – dopuszczalny wskaźnik 12,93 %, planowany 5,25 %.

W wierszu 2.1.3 i 2.1.3.1. zmianie uległy wydatki na obsługę długu, w tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 lub w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. i kształtują się następująco:

w 2013 roku – 750.000,00 zł (w całości odsetki od kredytów i pożyczek),

w 2014 roku – 602.000,00 zł (w tym: 188.400,00 zł odsetki od wykupu obligacji, 413.600,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek),

w 2015 roku – 559.000,00 zł (w tym: 188.400,00 zł odsetki od wykupu obligacji, 370.600,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek),

w 2016 roku – 503.000,00 zł (w tym: 188.400,00 zł odsetki od wykupu obligacji, 314.600,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek),

w 2017 roku – 434.000,00 zł (w tym: 188.400,00 zł odsetki od wykupu obligacji, 245.600,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek),

w 2018 roku – 366.000,00 zł (w tym: 188.400,00 zł odsetki od wykupu obligacji, 177.600,00 zł – odsetki od kredytów i pożyczek),

w 2019 roku – 302.000,00 zł (w tym: 180.400,00 zł odsetki od wykupu obligacji, 121.600,00 zł – odsetki od kredytów),

w 2020 roku – 237.000,00 zł (w tym: 168.400,00 zł odsetki od wykupu obligacji, 68.600,00 zł – odsetki od kredytów),

w 2021 roku – 185.000,00 zł (w tym: 156.400,00 zł odsetki od wykupu obligacji, 28.600,00 zł – odsetki od kredytów),

w 2022 roku – 128.000,00 zł (w tym: 120.400,00 zł odsetki od wykupu obligacji, 7.600,00 zł – odsetki od kredytów),

w 2023 roku – 69.000,00 zł (w całości odsetki od wykupu obligacji).

Do kalkulacji odsetek od wykupu obligacji przyjęto WIBOR 6M w wys. – 2,75% oraz marżę w wysokości 1,25%.