

Uzasadnienie

do projektów uchwał Rady Miasta Krosna z dnia 30 grudnia 2014 r.

1. w sprawie wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania na wydatki dotyczące administrowania infrastrukturą sieci szerokopasmowej wybudowanej w ramach projektu pn. „Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez rozbudowę sieci szerokopasmowej na terenie Gmin Krosno i Chorkówka”.

Proponuje się zaciągnięcie zobowiązania na lata 2015 – 2023 na ww. zadanie w łącznej wysokości 392.000 zł. Środki te zabezpiecza się w związku z planowanym zawarciem umowy z wykonawcą na administrowanie infrastrukturą sieci wybudowanej w ramach projektu zrealizowanego przy współfinansowaniu ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego. Jednocześnie Gmina w okresie obowiązywania umowy uzyskiwać będzie dochody w tej (lub wyższej) wysokości w tytułu opłat za korzystanie z sieci szerokopasmowej dokonywanych przez pośredników detalicznych.

2. w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2014 rok

Proponuje się dokonanie korekty planu budżetu dostosowując do przewidywanego wykonania wymienionych pozycji budżetowych w 2014 r. W wyniku tej korekty proponuje się zmniejszenie planu dochodów i wydatków o 14.162.188 zł.

Zmniejszenie planowanych dochodów o 14.162.188 zł wynikać będzie z dokonania **zwiększenia planu dochodów budżetowych o 2.284.609 zł** z tytułu ponadplanowych wpływów z poniższych źródeł:

- a/ 1.110.000 zł – podatek od nieruchomości osób prawnych i fizycznych,
- b/ 280.000 zł – udziały w podatku dochodowym od osób prawnych,
- c/ 250.000 zł – podatek od czynności cywilnoprawnych,
- d/ 200.000 zł – wpływy z mandatów karnych nakładanych przez Straż miejską,
- e/ 215.513 zł – środki z EFRR – refundacja wydatków poniesionych w 2013 r. w związku z realizacją projektu Odnowa architektoniczna Osiedla Tysiąclecia w Krośnie,
- f/ 162.361 zł - środki z EFRR – refundacja wydatków poniesionych w 2013 r. w związku z realizacją projektu Biegiem ku współpracy – Polsko-Słowacka integracja społeczności pogranicza poprzez sport,
- g/ 66.735 zł – wpłaty z tytułu przebywania dzieci z innych gmin w krośnieńskich przedszkolach publicznych

oraz zmniejszenia o 16.446.797 zł, w tym:

- a/ 9.126.797 zł – środki europejskie na realizację projektu Rozwój strefy aktywności społeczno-gospodarczej w sąsiedztwie krośnieńskiego lotniska (Gmina nie uzyskała dofinansowania tego projektu ze środków EFRR dlatego też konieczna jest korekta dochodów jak i planowanych do sfinansowania tymi dochodami wydatków),

- b/ 4.000.000 zł – dochody ze sprzedaży majątku gminy, w tym terenów w SSE (firma złożyła „zgłoszenie inwestora” na podstawie którego Agencja Rozwoju Przemysłu zarządzająca SSE Euro-Park Mielec wszczęła procedurę, jednakże inwestor nie złożył oferty przetargowej na zakup terenów)
- c/ 2.000.000 zł – dochody z tytułu podwyższenia wartości nieruchomości na skutek uchwalenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (podmiot zobowiązany do dokonania opłaty na podstawie decyzji administracyjnej złożył odwołanie do Samorządowego Kolegium Odwoławczego w Krośnie),
- d/ 720.000 zł – wpływy ze zwrotu podatku Vat dot. inwestycji Utworzenie Ponadregionalnego Centrum Szkolenia Lotniczego w Krośnie (rozpoczęcie kolejnego etapu tej inwestycji przesunięto na 2015 r.),
- e/ 600.000 zł – dochody z najmu gminnych lokali mieszkalnych i użytkowych administrowanych przez TBS PM (na podstawie wykonania za 11 miesięcy br. szacuje się, że założone przez TBS dochody nie zostaną wykonane).

Plan wydatków budżetowych także **zmniejsza się o 14.162.188 zł**, w tym:

- a/ 11.302.188 zł – na projekt Rozwój strefy aktywności społeczno-gospodarczej w sąsiedztwie krośnieńskiego lotniska (zmniejszenie planu wydatków współfinansowanych z UE),
- b/ 1.800.000 zł – wydatki na wykupy nieruchomości (w związku z zaliczeniem części wykupów nieruchomości do kosztów rozbudowy drogi krajowej nr 28 a tym samym objęciem współfinansowaniem ze środków europejskich),
- b/ 700.000 zł – odsetki od kredytów i pożyczek (w związku z obniżeniem stawki Wibar 1M i 3M a także zaciągnięciem w 2014 r. kredytów i pożyczek w wysokości znacznie niższej niż plan),
- c/ 360.000 zł – wydatki na potencjalne spłaty z tytułu udzielonego poręczenia spłaty pożyczki zaciągniętej przez Wojewódzki Szpital Podkarpacki (Szpital na bieżąco i zgodnie z umową spłaca swoje zobowiązania).

W związku z tym, że na koniec roku wystąpić też mogą ponadplanowe dochody z innych źródeł (w tym refundacje z środków europejskich) jak też nie zostanie w pełni wykonany plan wydatków tak w Urzędzie Miasta jak i w jednostkach budżetowych wprowadzono zwiększenie planu rozchodów budżetowych o 4.000.000 zł z przeznaczeniem na możliwą wcześniejszą spłatę części kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2012 r. (marża bankowa tego kredytu to 1,18% a kredyt zaciągnięty w 2014 r. 0,77%). Dla zrównoważenia budżetu wprowadza się także zwiększenie planu przychodów budżetowych o 4.000.000 zł (plan przychodów z kredytów i pożyczek po zmianach wyniesie 45.253.026 zł natomiast Gmina zaciągnie w 2014 r. zgodnie z zawartymi umowami kredyty i pożyczki w wysokości 28.654.442,47 zł. Tym samym zadłużenie na koniec 2014 r. wyniesie nie więcej niż 124.327.874,57 zł).

Ponadto na wnioski kierowników jednostek oświatowych dokonuje się zmian w planie rachunków dochodów, w tym głównie w zakresie przesunięć w planie wydatków w celu utworzenia paragrafu dotyczącego zwrotu niewykorzystanych środków do budżetu.

Po proponowanych zmianach według stanu na 30 grudnia 2014 r.

1. Plan dochodów budżetowych	292 842 865,80 zł
2. Plan wydatków budżetowych	323 058 584,80 zł
3. Planowany deficyt budżetu wynosi	-30 215 719,00 zł
4. Planowane na koniec 2014 r. zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym z tytułu zobowiązań factoringowych	153 002 980,41 zł 52,25%
- w stosunku do planowanych dochodów	
5. Planowane spłaty z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami od kredytów pożyczek oraz potencjalnych spłat wynikających z udzielonych poręczeń:	23 410 664 zł
- w stosunku do planowanych dochodów	7,99%

3. w sprawie zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Krosna

Proponuje się dokonanie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej, w tym:

- 1/ w załączniku Nr 2 tj. Wykazie Przedsięwzięć Wieloletnich – skreślenie z wykazu przedsięwzięć wieloletnich zadania pn.: „Rozwój strefy aktywności społeczno-gospodarczej w sąsiedztwie krośnieńskiego lotniska” – w związku z nieuzyskaniem dofinansowania ze środków europejskich.
- 2/ w załączniku Nr 1 tj. prognozie wieloletnich budżetów wraz z prognozą kwoty długu w związku z:
 - a) wprowadzeniem zmian w uchwale budżetowej na 2014 rok, w tym dokonanych uchwałą Rady Miasta Krosna z dnia 30 grudnia - w zakresie planowanych dochodów i wydatków (dokonano korekty planów dostosowując do przewidywanego wykonania w 2014 r.) oraz przychodów i rozchodów. Zwiększa się także planowane rozchody o 4.000.000 zł na planowaną wcześniejszą spłatę kredytu zaciągniętego budżetu w 2012 r. (w przypadku osiągnięcia ponadplanowych dochodów na koniec roku) a dla zrównoważenia planu budżetu także przychody o tę samą kwotę.
 - b) zmianami w załączniku Nr 2 do WPF w ramach przedsięwzięć wieloletnich.

Po dokonanych zmianach Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Krosna, w tym prognoza długu na lata 2014 - 2029 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 a Wykaz przedsięwzięć wieloletnich jak załącznik Nr 2. Proponowane zmiany skutkować będą zmianą zakresu upoważnienia dla Prezydenta Miasta Krosna do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć wieloletnich.

4. w sprawie ustalenia wykazu wydatków zamieszczonych w budżecie, które w 2014 roku nie wygasają z upływem roku budżetowego

Proponuje się umieścić w wykazie wydatków, które nie wygasają z upływem 2014 r. zadania na łączną kwotę 8.446.663 zł, w tym inwestycyjne – 8.049.511 zł.

Wydatki na wymienione zadania przyjęte w projekcie uchwały spełniają wymogi nowej ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. - związane są z realizacją umów w sprawie zamówienia publicznego, bądź które zawarte zostaną w

wyniku zakończonego postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, a ostateczny termin ich realizacji ustalono maksymalnie na dzień 30 czerwca 2014 r.