



**SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI
BUDŻETU GMINY MYŚLENICE
ZA ROK 2014**

31 marzec 2015

WPROWADZENIE

do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Myślenice za rok 2014

Budżet Miasta i Gminy Myślenice został ustalony przez Radę Miejską Uchwałą Budżetową Nr 376/XLII/2014 z dnia 30 stycznia 2014 r.

Na dzień 31.12.2014 r plan dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów w związku z wprowadzanymi w trakcie realizacji budżetu zmianami osiągnął następujące wielkości:

Wyszczególnienie	Plan wg Uchwały Budżetowej	Kwota zmian	Plan po zmianach na dzień 31.12.2014 r
DOCHODY OGÓŁEM	127 595 211,50	37 252 322,15	164 847 533,65
w tym:			
1) dochody bieżące	118 156 254,50	808 512,40	118 964 766,90
2) dochody majątkowe	9 438 957,00	36 443 809,75	45 882 766,75
WYDATKI OGÓŁEM	125 694 229,70	62 828 991,15	188 523 220,85
w tym:			
1) wydatki bieżące	101 241 191,50	8 446 738,40	109 687 929,90
2) wydatki majątkowe	23 303 971,20	55 512 569,75	78 816 540,95
3) rezerwy budżetu	1 149 067,00	- 1 130 317,00	18 750,00
z tego:			
rezerwy na wydatki bieżące	900 000,00	- 882 381,00	17 619,00
rezerwy na wydatki majątkowe	249 067,00	- 247 936,00	1 131,00
WYNIK - NADWYŻKA / DEFICYT BUDŻETU	1 900 981,80	- 25 576 669,00	- 23 675 687,20
PRZYCHODY BUDŻETU	7 654 045,20	24 600 669,00	32 254 714,20
ROZCHODY BUDŻETU	9 555 027,00	- 976 000,00	8 579 027,00

W okresie sprawozdawczym Rada Miejska podjęła 14 Uchwał zmieniających Uchwałę Budżetową, zmniejszając plan dochodów bieżących o kwotę 929.841,00 zł i plan rozchodów o kwotę 976.000,00 zł oraz zwiększając plan dochodów majątkowych o 35.311.921,00 zł, plan wydatków bieżących o 5.536.173,00 zł, wydatków majątkowych o 54.422.576,00 zł oraz plan przychodów o kwotę 24.600.669,00 zł.

Burmistrz Miasta i Gminy Myślenice wydał 29 Zarządzeń w związku ze zmianą kwot dotacji celowych z budżetu państwa, z państwowych funduszy celowych, od jednostek samorządu terytorialnego oraz zwrotu dotacji otrzymanych z budżetu państwa w oparciu o które zwiększone zostały dochody i wydatki bieżące o kwotę 1.738.353,40 zł, dochody i wydatki majątkowe o kwotę 1.131.888,75 zł. Natomiast na podstawie upoważnienia do dokonywania zmian polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi i wydatkami majątkowymi z wyłączeniem zmian wydatków objętych załącznikiem przedsięwzięć wieloletnich do Wieloletniej Prognozy Finansowej (§ 8 powołanej na wstępie Uchwały Budżetowej) i dysponowania rezerwami budżetu art. 60 ust.2 pkt.5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U z 2013 poz. 594 ze zm.) oraz uzyskania pozytywnej opinii Komisji Budżetu i Finansów Rady Miejskiej w sprawie zmiany

Uchwałą Rady Miejskiej w Myślenicach Nr 434/XLIX/2014 z dnia 29 lipca 2014 r zmniejszono plan rozchodów o kwotę 1.007.000,00 zł w związku ze zmianą terminów spłaty rat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na zadanie pn „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Trzemeśnia, Poręba, Łęki przysiółek Bulina w ramach zadania czysta woda dla Krakowa”. Planowane w roku 2014 spłaty rat przesunięto na rok 2015 po zaakceptowaniu przez WFOŚiGW w Krakowie zmiany warunków umowy pismem Nr AE-JW-414-136-2014 z dnia 28.07.2014 r.

Uchwałą Rady Miejskiej w Myślenicach Nr 449/LI/2014 z dnia 29 września 2014 r zwiększono plan rozchodów o kwotę 31.000,00 zł z tytułu planowanej w roku 2014 spłaty rat kredytu zaciągniętego w PKO BP w Krakowie na realizację Projektu "Czysta woda dla Krakowa" w związku z Decyzją Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o pomniejszeniu raty w roku 2033 o kwotę 31.000 zł a nie w roku 2014 jak planowano w związku z zaciągnięciem mniejszej kwoty kredytu.

Na dzień 31.12 2014 r **plan rozchodów** po zmianach zakładał:

- spłaty rat kredytów - kwota 5.866.027,00 zł
 - spłaty rat pożyczek - kwota 1.113.000,00 zł
 - wykup obligacji - kwota 1.600.000,00 zł
- RAZEM 8.579.027,00 ZŁ**

Realizacja planu rozchodów na dzień 31.12.2014 r wynosiła 8.548.027,00 zł. Środki wydatkowano:

- w kwocie **6.948.027,00 zł** na spłatę rat kredytów i pożyczek w tym:
 - raty kredytu zaciągniętego w PKO BP SA Regionalny Oddział Korporacyjny w Krakowie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego p.n. „Utworzenie parku przemysłowo-technologicznego” - kwota 318.000,00 zł
 - raty kredytu zaciągniętego w Małopolskim Banku Spółdzielczym w Wieliczce Oddział w Myślenicach na sfinansowanie wydatków inwestycyjnych w roku 2007 - kwota 385.484,00 zł
 - raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Krakowie na realizację zadania inwestycyjnego pn „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Trzemeśnia, Poręba, Łęki przysiółek Bulina w ramach zadania „Czysta woda” – kwota 1.007.000,00 zł
 - raty kredytu zaciągniętego w Banku Pocztowym SA Oddział w Krakowie na dofinansowanie zadania pn „Rewitalizacja miasta” – kwota 702.443,00 zł
 - raty kredytu zaciągniętego w ING Bank Śląski Centrum Bankowości Korporacyjnej w Krakowie na pokrycie planowanego deficytu budżetu Gminy Myślenice na rok 2011– kwota 100.000,00 zł.
 - raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Krakowie na finansowanie zadania „Zakup fabrycznie nowego średniego samochodu specjalnego ratowniczo – gaśniczego z napędem 4x4 typ GBA 2,5/16” – kwota 100.000,00 zł,
 - raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Krakowie na finansowanie zadania pn „Przebudowa i rozbudowa ujęcia wody i systemu uzdatniania wody w Myślenicach – etap I” – kwota 5.000,00 zł,
 - raty kredytu zaciągniętego w PKO BP SA Regionalny Oddział Korporacyjny w Krakowie na sfinansowanie Projektu „ Czysta woda dla Krakowa – uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Myślenice” - kwota 1.912.100,00 zł

- raty kredytu zaciągniętego w PKO BP SA Regionalny Oddział Korporacyjny w Krakowie na pokrycie wkładu własnego do Projektu „Czysta woda dla Krakowa – uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Myślenice” - kwota 2.417.000,00 zł,
 - raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Krakowie na realizację zadania pn „ Termomodernizacja obiektu szkolnego w Osieczanach poprzez docieplenie ścian i stropów” – kwota 1.000,00 zł.
- wykup obligacji samorządowych – **kwota 1.600.000,00 zł**

VII. INFORMACJA O ZACIĄGNIĘTYCH PRZEZ GMINĘ MYŚLENICE KREDYTACH I UDZIELONYCH PORĘCZENIACH

Na dzień 31.12.2014 r stan zadłużenia Miasta i Gminy Myślenice z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz udzielonych poręczeń przedstawiał się następująco:

a) z tytułu kredytów i pożyczek zaciągniętych:

1. Zgodnie z umową o kredyt nr 310-13/3/II/6/2007 z dnia 30 marca 2007 r zawartą z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna. Regionalny Oddział Korporacyjny w Krakowie na sfinansowanie wydatków związanych z kontynuacją zadania inwestycyjnego pn „Utworzenie parku przemysłowo-technologicznego” w **wysokości 3.100.000zł** . Oprocentowanie kredytu ustalone na bazie stawki WIBOR 1M sprzed 2 dni poprzedzających rozpoczęcie miesięcznego okresu obrachunkowego powiększone o stałą marżę banku w wysokości 0,13 p.p. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi weksel własny in blanco. Okres spłaty: lata 2008 – 2017 , raty kwartalne począwszy od dnia 30 kwietnia 2008 r .

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 954.000,00 zł

2. Zgodnie z umową Nr 002/07/228 z dnia 7 sierpnia 2007 r zawartą z Bankiem Spółdzielczym w Wieliczce Oddział w Myślenicach o kredyt inwestycyjny w wysokości **4.475.738 zł** na sfinansowanie zadań inwestycyjnych w roku 2007 . Oprocentowanie kredytu ustalone na bazie stawki WIBOR 1 M powiększone o marżę banku w wysokości 0,10 % . Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi weksel własny in blanco. Okres spłaty: lata 2008 – 2016, raty kwartalnie począwszy od dnia 31 marca 2008 r.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 310.968,00 zł

3. Zgodnie z umową Nr P-19-12-02-3 z dnia 19 czerwca 2012 r zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie o pożyczkę w kwocie **17.990.000 zł** z wykorzystaniem od dnia 20.06.2012 r do dnia 31.07.2013 r na finansowanie zadania pn „ Przebudowa i rozbudowa ujęcia wody i systemu uzdatniania wody w Myślenicach – etap I” . Oprocentowanie pożyczki jest zmienne i na dzień zawarcia umowy wynosi 4,0% w stosunku rocznym. Zabezpieczenie spłaty pożyczki stanowi weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Okres spłaty : lata 2014 – 2024.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 17.985.000,00 zł

- 4 Zgodnie z umową Nr 1009-30929 z dnia 24 kwietnia 2009 r zawartą z Bankiem Pocztowym Spółka Akcyjna z siedzibą w Bydgoszczy Oddział w Krakowie o kredyt długoterminowy w wysokości **7.024.439 zł** na finansowanie zadania inwestycyjnego pn „Rewitalizacja miasta”. Oprocentowanie kredytu ustalone na bazie stawki WIBOR 1 M powiększone o stałą marżę banku w wysokości 1,00 %. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi weksel własny In blanco. Okres spłaty: lata 2010 – 2019, raty kwartalnie począwszy od dnia 31 marca 2010 r.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 3.512.215,00 zł

- 5 Zgodnie z umową o pożyczkę nr P/040/09/07a-5 z dnia 10.06.2009 r na kwotę **17.021.848,55 zł** zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na finansowanie zadania „ Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach: Trzemeśnia, Poręba, Łęki przysiółek Bulina w ramach zadania czysta woda dla Krakowa”. Oprocentowanie pożyczki jest zmienne i na dzień podpisywania umowy wynosi 4,0% w stosunku rocznym. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi weksel własny in blanco. Okres spłaty: lata 2011 – 2019, raty płatne kwartalnie.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 11.075.393,00 zł,

- 6 Zgodnie z umową o kredyt nr 74102028920000569600646935 z dnia 25.06.2010r zawartą z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna. Regionalny Oddział Korporacyjny w Krakowie oraz aneksem Nr 1 zawartym 22 grudnia 2014 r na pokrycie wkładu własnego do projektu pn „Czysta woda dla Krakowa – uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Myślenice w wysokości **48.813.429,81 zł** . Oprocentowanie kredytu ustalone na bazie stawki WIBOR 1M równej średniej arytmetycznej z notowań w okresie pomiędzy pierwszym a ostatnim dniem miesiąca kalendarzowego bezpośrednio poprzedzającym dany okres odsetkowy powiększone o stałą marżę banku w wysokości 1,74 p.p. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy opatrzony klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową. Okres spłaty: lata 2014 – 2033 , raty kwartalne począwszy od dnia 31 marca 2014 r .

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 46.396.429,81zł

7. Zgodnie z umową o kredyt nr 53102028920000559600643288 z dnia 27.04.2010r zawartą z Powszechną Kasą Oszczędności Bank Polski Spółka Akcyjna. Regionalny Oddział Korporacyjny w Krakowie na sfinansowanie projektu pn „Czysta woda dla Krakowa – uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Myślenice w wysokości **38.242.000 zł** . Oprocentowanie kredytu ustalone na bazie stawki WIBOR 1M równej średniej arytmetycznej z notowań w okresie pomiędzy pierwszym a ostatnim dniem miesiąca kalendarzowego bezpośrednio poprzedzającym dany okres odsetkowy powiększone o stałą marżę banku w wysokości 1,89 p.p. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy opatrzony klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową. Okres spłaty: lata 2014 – 2033 , raty kwartalne począwszy od dnia 31 marca 2014 r

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 36.329.900,00 zł

8. Zgodnie z umową nr 002/10/428 z dnia 27.12.2010 zawartą z Małopolskim Bankiem Spółdzielczym w Wieliczce Oddział w Myślenicach o kredyt długoterminowy w kwocie **8.580.000 zł** na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w planowanych dochodach budżetu Gminy Myślenice na rok 2010 . Oprocentowanie kredytu ustalone na bazie zmiennej stawki WIBOR 1 M powiększone o stałą marżę banku w wysokości 1,09 % w stosunku rocznym. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi weksel własny in blanco z wystawienia Kredytobiorcy. Okres spłaty: lata 2011-2020, raty płatne kwartalnie począwszy od dnia 31 marca 2011 r.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 5.298.113,00 zł

9. Zgodnie z umową nr 676/2011/00005472/00 z dnia 16.12.2011 zawartą z ING Bank ŚLĄSKI S.A. z siedzibą w Katowicach Centrum Bankowości Korporacyjnej w Krakowie o kredyt długoterminowy w kwocie **4.990.000,00 zł** na pokrycie planowanego deficytu budżetu Gminy Myślenice na rok 2011. Oprocentowanie kredytu ustalone na bazie zmiennej stawki WIBOR 1 M powiększonej o stałą marżę banku w wysokości 0,84 % w stosunku rocznym. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi weksel własny In blanco. Okres spłaty: lata 2012-2020, raty płatne kwartalnie począwszy od dnia 31 marca 2012 r.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 4.690.000,00 zł

10. Zgodnie z umową o pożyczkę Nr P/096/11/17-3 z dnia 23 grudnia 2011 r zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na finansowanie zadania :”Zakup fabrycznie nowego średniego samochodu specjalnego ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x4 GBA 2,5/16” w kwocie **399.080,00 zł** . Oprocentowanie pożyczki jest zmienne i na dzień podpisywania umowy wynosi 4,0% w stosunku rocznym. Zabezpieczenie spłaty pożyczki stanowi weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Okres spłaty : lata 2012-2015,

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 99.080,00 zł

11. Zgodnie z umową Nr P-077-12-35-3 z dnia 05.12.2012 r zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na kwotę **110.569zł** przeznaczonej na realizację zadania pn „Termomodernizacja obiektu szkolnego w Osieczanach poprzez docieplenie ścian i stropów”. Oprocentowanie pożyczki jest zmienne i na dzień zawarcia umowy wynosi 4,0% w stosunku rocznym. Spłaty rat : w roku 2013 kwota 1.000 zł, w roku 2014 kwota 1.000 zł oraz w roku 2015 kwota 108.569zł. Zabezpieczenie spłaty pożyczki stanowi weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 108.569,00 zł

12. Zgodnie z umową Nr 002/13/296 z dnia 20 grudnia 2013 r zawartą z Małopolskim Bankiem Spółdzielczym w Wieliczce o kredyt długoterminowy w kwocie **8.000.000 zł** przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu na rok 2013. Oprocentowanie kredytu ustalone na bazie stawki WIBOR 1 M powiększone o stałą

marżę banku w wysokości 1,55 % w stosunku rocznym. Zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi weksel własny In blanco. Okres spłaty lata 2015-2028.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 8.000.000,00 zł

13. Zgodnie z umową Nr P/003/14/02 z dnia 16 stycznia 2014 r zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie o pożyczkę do kwoty **7.454.045,20 zł** z wykorzystaniem od dnia 16.01.2014 r do dnia 30.11.2014 r na finansowanie zadania pn „ Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w rejonie Miłogoszcy i Zarabia w Myślenicach – Etap I i II”. Oprocentowanie pożyczki jest zmienne i na dzień zawarcia umowy wynosi 3,6% w stosunku rocznym. Zabezpieczenie spłaty pożyczki stanowi weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Okres spłaty : lata 2015 – 2022.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 7.454.045,20 zł

- 14 Zgodnie z umową Nr P/041/14/02 z dnia 24 lipca 2014 r zawartą z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie o pożyczkę do kwoty **201.000,00 zł** na finansowanie zadania pn „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej dla strefy przemysłowej w miejscowości Polanka w ramach zadania uporządkowania gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Myślenice – etap II część 1”. Oprocentowanie pożyczki jest zmienne i na dzień zawarcia umowy wynosiło 3,6% w stosunku rocznym. Zabezpieczenie spłaty udzielonej pożyczki, odsetek stanowi weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Okres spłaty lata 2015 – 2024.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 201.000,00 zł

15. Zgodnie z umową Nr 776/2014/WN-06/OW-ki-PS/P z dnia 14 listopada 2014 r zawartą z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie o dofinansowanie w formie pożyczki inwestycyjnej do kwoty **37.183.000,00 zł** przedsięwzięcia pn „Czysta woda dla Krakowa – uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Myślenice „ współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności celem uzupełnienia wkładu krajowego. Oprocentowanie pożyczki w skali roku 2,5%. Zabezpieczenie spłaty udzielonej pożyczki stanowi weksel własny „in blanco” z klauzulą „bez protestu” wraz z deklaracją wekslową. Okres spłaty lata: 2016 – 2038. Na dzień 31 grudnia 2014 r uruchomiono kwotę 14.600.000,00 zł.

stan zadłużenia na dzień 31.12.2014 r – kwota 14.600.000,00 zł

b) Udzielone przez Gminę poręczenia:

Udzielono dla Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Myślenicach Spółka z o.o na kwotę ogółem 5.406.000zł tytułem poręczenia kredytu udzielonego MZWiK na sfinansowanie realizowanej inwestycji modernizacji oczyszczalni ścieków w Myślenicach. Poręczenie na okres marzec 2008r – marzec 2023r.

stan zobowiązań z tego tytułu na dzień 31.12.2014 r – kwota 2.646.467,00 zł

Ogółem zobowiązanie Gminy na dzień 31.12.2014 r z tytułu kredytów i pożyczek wynosiło 157.014.713,01 zł w tym:

- kredyty na realizację projektów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 ustawy na kwotę 53.709.725,33 zł pomniejszone o otrzymaną refundację wydatków finansowanych z kredytów ze środków Funduszu Spójności w kwocie 28.114.273,26 zł oraz o dokonane spłaty rat w kwocie 4.329.100,00 zł,
- wymagalne 0.

W niniejszym sprawozdaniu przedstawiono najważniejsze zagadnienia i okoliczności występujące przy realizacji zadań dotyczących zaspokajania zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej, a wynikających z ustawy o samorządzie gminnym, których nadrzędnym celem było wydatkowanie środków publicznych w sposób celowy i oszczędny.

BURMISTRZ
Miasta i Gminy Myślenice

mgr Matej Ostrowski

