

Załącznik Nr 3

do Uchwały Nr XXVI/201/16

Rady Miasta Bielsk Podlaski

z dnia 27 grudnia 2016r.

OBJAŚNIENIA

przyjętych wartości

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2017-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2024

Dane Wieloletniej Prognozy Finansowej na 2017 rok są zgodne z danymi zawartymi w budżecie Miasta Bielsk Podlaski na 2017 rok. Założony wzrost dochodów i wydatków przedstawiają poniższe tabele:

Wyszczególnienie	Dochody	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	[1.1]+[1.2]	1.1	1.2
Wykonanie 2014	67 802 364,54	65 267 947,17	2 534 417,37
Wykonanie 2015	70 116 998,32	68 454 633,97	1 662 364,35
Plan 3 kw. 2016	82 736 101,00	78 726 090,00	4 010 011,00
2017	84 230 389,00	83 637 389,00	593 000,00
Dynamika wzrostu 2017 / plan 3 kw.2016 (w %)	102,00%	106,00%	15,00%

Wyszczególnienie	Wydatki	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
	[1.1]+[1.2]	1.1	1.2
Wykonanie 2014	62 125 988,16	58 984 388,43	3 141 599,73
Wykonanie 2015	63 543 490,98	60 184 499,69	3 358 991,29
Plan 3 kw. 2016	84 269 275,00	74 256 986,00	10 012 289,00
2017	84 992 275,00	80 622 672,00	4 369 603,00
Dynamika wzrostu 2017 / plan 3 kw.2016 (w %)	101,00%	109,00%	44,00%

Prognozę przyjętych wartości przedstawiono w poniższych zestawieniach tabelarycznych, z założeniem przewidywanego wykonania roku 2016 w wielkościach z planu na 30.09.2016r.

Poz. 1. Dochody ogółem

Wyszczególnienie	Dochody	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
-------------------------	----------------	--

Wykonanie 2014	67 802 364,54	
Wykonanie 2015	70 116 998,32	103,00%
Plan 3 kw. 2016	82 736 101,00	118,00%
2017	84 230 389,00	102,00%
2018	84 216 100,00	100,00%
2019	85 191 600,00	101,00%
2020	86 152 063,00	101,00%
2021	87 444 300,00	101,00%
2022	88 858 650,00	102,00%
2023	89 301 400,00	100,00%
2024	89 495 666,00	100,00%

Poz. 1.1. Dochody bieżące

Wyszczególnienie	Dochody bieżące	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	65 267 947,17	
Wykonanie 2015	68 454 633,97	105,00%
Plan 3 kw. 2016	78 726 090,00	115,00%
2017	83 637 389,00	106,00%
2018	83 716 100,00	100,00%
2019	84 691 600,00	101,00%
2020	85 652 063,00	101,00%
2021	86 944 300,00	102,00%
2022	88 358 650,00	102,00%
2023	88 801 400,00	101,00%
2024	88 995 666,00	100,00%

Poz. 1.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

Wyszczególnienie	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	17 142 423,00	
Wykonanie 2015	19 432 015,00	113,00%
Plan 3 kw. 2016	20 135 848,00	104,00%
2017	21 345 688,00	106,00%
2018	20 840 000,00	98,00%
2019	21 432 600,00	103,00%
2020	22 075 578,00	103,00%
2021	22 737 846,00	103,00%
2022	23 420 000,00	103,00%
2023	24 122 600,00	103,00%
2024	24 122 600,00	100,00%

Poz. 1.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

Wyszczególnienie	Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	1 494 436,12	
Wykonanie 2015	1 853 848,27	124,00%
Plan 3 kw. 2016	1 200 000,00	65,00%
2017	1 500 000,00	125,00%
2018	1 220 000,00	81,00%
2019	1 256 600,00	103,00%
2020	1 294 300,00	103,00%
2021	1 333 100,00	103,00%
2022	1 373 100,00	103,00%
2023	1 414 300,00	103,00%
2024	1 414 300,00	100,00%

Poz. 1.1.3. Podatki i opłaty

Wyszczególnienie	Podatki i opłaty	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	19 205 814,36	
Wykonanie 2015	19 531 657,32	102,00%
Plan 3 kw. 2016	20 209 150,00	103,00%
2017	20 477 483,00	101,00%
2018	19 426 500,00	95,00%
2019	19 604 800,00	101,00%
2020	19 919 200,00	102,00%
2021	20 239 300,00	102,00%
2022	20 566 300,00	102,00%
2023	20 898 800,00	102,00%
2024	20 898 800,00	100,00%

Poz. 1.1.4. Dochody z subwencji ogólnej

Wyszczególnienie	Dochody z subwencji ogólnej	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	15 006 276,00	
Wykonanie 2015	14 642 993,00	98,00%
Plan 3 kw. 2016	15 174 914,00	104,00%
2017	15 743 206,00	104,00%
2018	15 100 000,00	96,00%
2019	15 400 000,00	102,00%
2020	15 700 000,00	102,00%
2021	15 900 000,00	101,00%
2022	16 100 000,00	101,00%

2023	16 300 000,00	101,00%
2024	16 300 000,00	100,00%

Poz. 1.1.5. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

Wyszczególnienie	Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	10 967 838,79	
Wykonanie 2015	11 161 000,87	102,00%
Plan 3 kw. 2016	20 674 556,00	185,00%
2017	23 617 662,00	114,00%
2018	23 705 600,00	100,00%
2019	23 833 100,00	101,00%
2020	23 963 236,00	101,00%
2021	24 100 000,00	101,00%
2022	24 234 950,00	101,00%
2023	24 372 200,00	101,00%
2024	24 466 466,00	100,00%

Niestandardowy przyrost wyżej wyspecyfikowanych dochodów wynika z rozpoczęcia w 2016r. wypłat świadczenia wychowawczego 500+ i założenia kontynuacji tych świadczeń w latach następnych.

Poz. 1.2. Dochody majątkowe

Wyszczególnienie	Dochody majątkowe	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	2 534 417,37	
Wykonanie 2015	1 662 364,35	66,00%
Plan 3 kw. 2016	4 010 011,00	241,00%
2017	593 000,00	15,00%
2018	500 000,00	84,00%
2019	500 000,00	100,00%
2020	500 000,00	100,00%
2021	500 000,00	100,00%
2022	500 000,00	100,00%
2023	500 000,00	100,00%
2024	500 000,00	100,00%

Dochody majątkowe w 2017r. w kwocie 593.000 zł będą stanowiły dochody z tytułu sprzedaży składników majątku i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Poz. 2. Wydatki ogółem

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	62 125 988,16	
Wykonanie 2015	63 543 490,98	102,00%
Plan 3 kw. 2016	84 269 275,00	133,00%
2017	84 992 275,00	101,00%
2018	81 216 100,00	96,00%
2019	81 991 600,00	101,00%

2020	82 052 063,00	100,00%
2021	85 944 300,00	105,00%
2022	88 397 650,00	103,00%
2023	89 234 994,00	101,00%
2024	89 495 666,00	100,00%

Poz. 2.1. Wydatki bieżące

Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	58 984 388,43	
Wykonanie 2015	60 184 499,69	102,00%
Plan 3 kw. 2016	74 256 986,00	123,00%
2017	80 622 672,00	109,00%
2018	77 801 100,00	97,00%
2019	78 876 600,00	101,00%
2020	78 970 963,00	100,00%
2021	79 063 200,00	100,00%
2022	80 277 550,00	102,00%
2023	81 319 994,00	101,00%
2024	81 514 260,00	100,00%

Poz. 2.1.3. Wydatki na obsługę długu

Wyszczególnienie	Wydatki na obsługę długu	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	819 090,19	
Wykonanie 2015	595 868,47	73,00%
Plan 3 kw. 2016	578 393,00	97,00%
2017	422 074,00	73,00%
2018	475 235,00	113,00%
2019	346 811,00	73,00%
2020	205 371,00	59,00%
2021	67 689,00	33,00%
2022	27 349,00	40,00%
2023	12 814,00	47,00%
2024	5 766,00	45,00%

Poz. 2.1.3.1. Odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	819 090,19	
Wykonanie 2015	595 868,47	73,00%
Plan 3 kw. 2016	578 393,00	97,00%
2017	422 074,00	73,00%
2018	443 035,00	105,00%

2019	319 211,00	72,00%
2020	182 308,00	57,00%
2021	44 689,00	25,00%
2022	10 099,00	23,00%
2023	1 314,00	13,00%
2024	5 766,00	439,00%

Poz. 2.2. Wydatki majątkowe

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	3 141 599,73	
Wykonanie 2015	3 358 991,29	107,00%
Plan 3 kw. 2016	10 012 289,00	298,00%
2017	4 369 603,00	44,00%
2018	3 415 000,00	78,00%
2019	3 115 000,00	91,00%
2020	3 081 100,00	99,00%
2021	6 881 100,00	223,00%
2022	8 120 100,00	118,00%
2023	7 915 000,00	97,00%
2024	7 981 406,00	101,00%

Poz. 3. Wynik budżetu

Wyszczególnienie	Wynik budżetu
Wykonanie 2014	5 676 376,38
Wykonanie 2015	6 573 507,34
Plan 3 kw. 2016	-1 533 174,00
2017	-761 886,00
2018	3 000 000,00
2019	3 200 000,00
2020	4 100 000,00
2021	1 500 000,00
2022	461 000,00
2023	66 406,00
2024	0,00

Założony deficyt, zarówno w roku 2016 w wysokości 1.533.174 zł, jak i w roku 2017 w kwocie 761.886 zł zostanie pokryty z wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy, wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Poz. 4. Przychody budżetu

Na rok 2017 zaplanowano przychody budżetu w wysokości 3.761.886 zł i są to zaangażowane

wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (**Poz. 4.2.**).

Poz. 5. Rozchody budżetu

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Wskaźnik wzrostu do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	1 300 000,00	
Wykonanie 2015	2 300 000,00	177,00%
Plan 3 kw. 2016	3 000 000,00	130,00%
2017	3 000 000,00	100,00%
2018	3 000 000,00	100,00%
2019	3 200 000,00	107,00%
2020	4 100 000,00	128,00%
2021	1 500 000,00	37,00%
2022	461 000,00	31,00%
2023	66 406,00	14,00%
2024	0,00	0,00%

Rozchody budżetu w latach 2017-2024 będą stanowiły spłaty rat kredytów i pożyczki, zaciągniętych w latach 2010-2012, zgodnie z zawartymi umowami (**Poz. 5.1**).

Poz. 6. Kwota długu

Wyszczególnienie	Kwota długu	Wskaźnik do roku poprzedniego
Wykonanie 2014	20 627 406,00	
Wykonanie 2015	18 327 406,00	89,00%
Plan 3 kw. 2016	16 247 406,00	89,00%
2017	13 132 406,00	81,00%
2018	10 017 406,00	76,00%
2019	6 702 406,00	67,00%
2020	2 487 406,00	37,00%
2021	872 406,00	35,00%
2022	296 406,00	34,00%
2023	115 000,00	39,00%
2024	0,00	

W prognozowanym okresie lat 2017-2024 nie zakładano zaciągnięcia kolejnych kredytów i pożyczek.

Deficyt zaplanowany w roku 2016 - 1.533.174 zł i w roku 2017 - 761.886 zł zostanie pokryty z wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy, wynikającą z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, natomiast nadwyżki budżetu, założone w latach 2018-2024 będą przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich.

Przy wyżej określonych założeniach w prognozie finansowej, zawartych w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2017-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2024, relacje określone w art. 242 i art. 243 uofp są zachowane w poszczególnych latach.

Objaśnienia do Wykazu przedsięwzięć do WPF

Na rok 2017 został zaplanowany limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich w wysokości 2.288.631 zł, z czego 2.103.631 zł, to wydatki bieżące, a 185.000 zł stanowią wydatki majątkowe. Wymieniony limit obejmuje następujące przedsięwzięcia:

1. Projekt realizowany przez Szkołę Podstawową Nr 5 im. Szarych Szeregów pn. „ERASMUS +, Akcja 2: Partnerstwa strategiczne” – przedsięwzięcie rozpoczęte w 2015r. o ogólnej kwocie nakładów 109.478 zł, z czego limit przewidziany na rok 2017, to 65.687 zł (wydatki bieżące).
2. Projekt „Przedszkolak Wspomaganie rozwoju dzieci w wieku przedszkolnym z terenu miasta Bielsk Podlaski” rozpoczęty w 2016r. o ogólnej kwocie nakładów finansowych 896.454 zł, z czego na rok 2017 zaplanowano limit 360.336 zł (wydatki bieżące).
3. Projekt kontynuowany pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu – rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina „Znicz” w Bielsku Podlaskim. Przewidziany limit wydatków na 2017r., to 70.000 zł. i są to wydatki majątkowe.
4. Przedsięwzięcie pn. „Opracowanie Miejscowych Planów Zagospodarowania Przestrzennego”, realizowane na podstawie umowy zawartej w 2016r. z okresem realizacji do 2018r., z założeniem wydatków w dwóch transzach, w 2016r. i w 2018r. Nie zaplanowano więc limitu wydatków na rok 2017.
5. Umowa na świadczenie usług pn. „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli zamieszkałych nieruchomości z terenu miasta Bielsk Podlaski na lata 2016-2017” o

łącznej wartości nakładów finansowych 3.075.614 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2017 wynosi 1.677.608 zł (wydatki bieżące).

6. Przedsięwzięcie kontynuowane pn. „Zwrot aktualnej wartości pieniężnej (wykupienie) nieruchomości przekazanej nieodpłatnie Miastu Bielsk Podlaski na podstawie umowy zawartej w dniu 24 października 1995 roku w formie aktu not. Rep. A nr 7722/95, przez Agencję Nieruchomości Rolnych. Limit wydatków przewidzianych na 2017 rok, to 115.000 zł i są to wydatki majątkowe.

Na dzień podejmowania uchwały nie przewidziano nowych przedsięwzięć określonych w art.226 ust. 3 i ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

WICEPRZEWODNICZĄCY RADY

/-/ Andrzej Roszczenko