

**Objaśnienia
do Uchwały Nr XXXV/229/13
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 16 września 2013 r.**

zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2013 – 2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2013-2023

W załączniku Nr 1:

w poszczególnych pozycjach prognozy następują zmiany:

1. **w poz. 2 wydatki ogółem** – zmiany przedstawia się w tabeli poniżej:

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	69.119.043	70.418.878	64.493.846	65.145.700	66.603.500
zmiana	433.900	633.900	633.900	633.900	633.900
Stan przed zmianą	68.685.143	69.784.978	63.859.946	64.511.800	65.969.600

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	66.550.900	68.125.200	71.527.000	72.356.900	73.315.094
zmiana	233.900	133.900	-366.100	-1.405.100	-1.600.000
Stan przed zmianą	66.317.000	67.991.300	71.893.100	73.762.000	74.915.094

przedstawione zmiany wydatków w latach 2014-2023 są wynikiem przyjętej odrębnie uchwały w sprawie emisji obligacji i planowanej korekty wydatków na inwestycje w tych latach,

2. **w poz. 2.1.3 wydatki na obsługę długu** – nie ulegają zmianie w latach 2013 – 2017, w latach 2018 – 2023 następuje wzrost, który przedstawiono w tabeli, jednak ostateczne kwoty będą znane po zawarciu umowy:

rok	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	654.028	533.640	377.579	219.460	165.565	82.300
zmiana	7.203	64.397	106.050	145.258	128.494	64.710
Stan przed zmianą	646.825	469.243	271.529	74.202	37.071	17.590

3. **w poz. 2.1.3.1 wydatki na odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ustawy o finansach publicznych z 2005 r.** – objaśnienia tej samej treści jak w pkt. 2

4. **w poz. 2.2 wydatki majątkowe** – zmiany przedstawiono w tabeli:

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	10.571.443	10.693.978	3.429.846	3.133.900	3.833.900
zmiana	433.900	633.900	633.900	633.900	633.900
Stan przed zmianą	10.137.543	10.060.078	2.795.946	2.500.000	3.200.000

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	3.033.900	3.133.900	5.933.900	4.933.900	5.133.594
zmiana	233.900	133.900	-366.100	-1.405.100	-1.600.000
Stan przed zmianą	2.800.000	3.000.000	6.300.000	6.339.000	6.733.594

objaśnienia przedstawiono w pkt 1,

5. **w poz. 3 wynik budżetu** – zmiany przedstawiono w tabeli:

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	966.100	1.766.100	2.466.100	2.466.100	2.466.100
zmiana	-433.900	-633.900	-633.900	-633.900	-633.900

Stan przed zmianą	1.400.000	2.400.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000
-------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	3.066.100	4.066.100	1.966.100	2.066.100	2.066.406
zmiana	-233.900	-133.900	366.100	1.405.100	1.600.000
Stan przed zmianą	3.300.000	4.200.000	1.600.000	661.000	466.406

zakłada się zmiany w latach 2014 – 2023 będące skutkiem zmian omawianych wyżej, jednakże przyjmuje się, iż będą w tym okresie budżety nadwyżkowe,

6. w **poz. 4 przychody budżetu** – przyjmuje się zwiększenie wielkości przychodów w 2013 r. o kwotę 4.466.100 zł w związku z przedkładaną uchwałą w sprawie emisji obligacji,
7. w **poz. 4.2 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych** – przyjmuje się w roku 2013 zmniejszenie o kwotę 33.900 zł w związku z przyjętą uchwałą w sprawie emisji obligacji,
8. w **poz. 4.3 kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych** – przyjmuje się zwiększenie w roku 2013 wielkości o kwotę 4.500.000 zł w związku z przyjętą uchwałą w sprawie emisji obligacji,
9. w **poz. 5 rozchody budżetu** – zmiany, które są wynikiem przyjętej odrębnie uchwały w sprawie emisji obligacji, przedstawia się w formie tabelarycznej:

rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	5.962.817	966.100	1.766.100	2.466.100	2.466.100	2.466.100
zmiana	4.466.100	-433.900	-633.900	-633.900	-633.900	-633.900
Stan przed zmianą	1.496.717	1.400.000	2.400.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	3.066.100	4.066.100	1.966.100	2.066.100	2.066.406
zmiana	-233.900	-133.900	366.100	1.405.100	1.600.000
Stan przed zmianą	3.300.000	4.200.000	1.600.000	661.000	466.406

10. w **poz. 5.1 spłaty rat kapitałowych, kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych**- spłaty rat przed zmianami przedstawia się w formie tabelarycznej następująco:

rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Pożyczka NFOŚiGW z 2007 r.	526.000					
Kredyt 2009 r.	170.717					
Kredyt 2010 r.	500.000	700.000	1.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Kredyt 2011 r.	200.000	200.000	200.000	400.000	400.000	400.000
Kredyt 2012 r.	33.900	333.900	533.900	533.900	533.900	533.900
Pożyczka WFOŚiGW z 2012 r.	66.100	66.100	66.100	66.100	66.100	66.100
kredyt 2013 r.		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Razem spłaty	1.496.717	1.400.000	2.400.000	3.100.000	3.100.000	3.100.000

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Pożyczka NFOŚiGW z 2007r.					
Kredyt 2009 r.					

Kredyt 2010 r.	2.500.000	3.500.000	900.000		
Kredyt 2011 r.	100.000				
Kredyt 2012 r.	533.900	533.900	533.900	394.900	
Pożyczka WFOŚiGW z 2012 r.	66.100	66.100	66.100	66.100	66.406
kredyt 2013 r.	100.000	100.000	100.000	200.000	400.000
Razem spłaty	3.300.000	4.200.000	1.600.000	661.000	466.406

Spłaty rat wg stanu **po zmianach** przedstawiają się następująco:

rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Pożyczka z NFOŚiGW z 2007	526.000					
Kredyt 2009 r.	170.717					
Kredyt 2010 r.	500.000	700.000	1.500.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Kredyt 2011 r.	200.000	200.000	200.000	400.000	400.000	400.000
Kredyt 2012 r.	4.500.000					
Pożyczka WFOŚiGW z 2012 r.	66.100	66.100	66.100	66.100	66.100	66.100
Kredyt 2013 r.						
Obligacje 2013 r.						
Razem spłaty	5.962.817	966.100	1.766.100	2.466.100	2.466.100	2.466.100

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Pożyczka NFOŚiGW z 2007 r.					
Kredyt 2009 r.					
Kredyt 2010 r.	2.500.000	3.500.000	900.000		
Kredyt 2011 r.	100.000				
Kredyt 2012 r.					
Pożyczka WFOŚiGW z 2012 r.	66.100	66.100	66.100	66.100	66.406
Kredyt 2013 r.					
Obligacje 2013 r.	400.000	500.000	1.000.000	2.000.000	2.000.000
Razem spłaty	3.066.100	4.066.100	1.966.100	2.066.100	2.066.406

11. w poz. 6 kwota długu – następujące zmiany są wynikiem przyjętej odrębnie uchwały w sprawie emisji obligacji i innego rozłożenia spłat rat (zastąpienie kredytu zaciągniętego w 2012 roku i planowanego do zaciągnięcia kredytu 2013 roku emisją obligacji i planowanym wykupem obligacji w latach 2019-2023). Planowaną kwotę długu na 31 grudnia przedstawia się w tabeli poniżej:

rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	23.361.306	22.395.206	20.629.106	18.163.006	15.696.906	13.230.806
zmiana	33.900	467.800	1.101.700	1.735.600	2.369.500	3.003.400
Stan przed zmianą	23.327.406	21.927.406	19.527.406	16.427.406	13.327.406	10.227.406

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	10.164.706	6.098.606	4.132.506	2.066.406	0

zmiana	3.237.300	3.371.200	3.005.100	1.600.000	0
Stan przed zmianą	6.927.406	2.727.406	1.127.406	466.406	0

12. w poz. 9.3, 9.4, 9.6 – wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów ogółem – wskaźnik ten powinien być możliwie najniższy i w wyniku przyjętej uchwały w sprawie emisji obligacji następuje jego zmniejszenie w latach 2014-2020, co przedstawia zestawienie tabelaryczne:

rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	11,10%	3,24%	4,02%	5,06%	4,85%	4,52%
zmiana	6,78%	-0,62%	-0,88%	-0,95%	-0,94%	-0,90%
Stan przed zmianą	4,32%	3,86%	4,90%	6,01%	5,79%	5,42%

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	5,17%	6,16%	2,97%	3,00%	2,85%
zmiana	-0,24%	-0,03%	0,69%	2,06%	2,21%
Stan przed zmianą	5,41%	6,19%	2,28%	0,94%	0,64%

13. w poz. 9.7.1 – informacja o wielkości wskaźnika średniej z trzech poprzednich lat [(dochodów bieżących+sprzedaż majątku-wydatki bieżące) : dochodów ogółem] – wskaźnik ten powinien mieć wielkość wyższą od wielkości wskaźnika przedstawianego poprzednio tj. w pkt 12, a zmiany nie wpływają na jego wielkość, co przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

rok	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	7,31%	7,22%	5,87%	6,06%	7,23%	7,90%
zmiana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Stan przed zmianą	7,31%	7,22%	5,87%	6,06%	7,23%	7,90%

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	8,54%	8,72%	9,28%	9,83%	10,04%
zmiana	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Stan przed zmianą	8,54%	8,72%	9,28%	9,83%	10,04%

14. w poz. 9.8, 9.8.1 – informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych – zgodnie z ustawą począwszy od 1 stycznia 2014 organ stanowiący nie będzie mógł uchwalić budżetu, jeżeli wskaźnik ten nie będzie zachowany. Wskaźnik jest zachowany począwszy od roku 2014,

15. w poz. 10 – przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej – w latach objętych prognozą planuje się przeznaczać nadwyżkę budżetową na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, spłatę pożyczki oraz wykup papierów wartościowych,

16. w poz. 10.1 – spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych – w latach objętych prognozą planuje się przeznaczać nadwyżkę budżetową na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, spłatę pożyczki oraz wykup papierów wartościowych,

17. w poz. 11.5 – nowe wydatki inwestycyjne – zmiany przedstawia się w tabeli:

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	2.174.333	2.152.709	2.964.027	3.133.900	3.833.900
zmiana	433.900	633.900	633.900	633.900	633.900

Stan przed zmianą	1.740.433	1.518.809	2.330.127	2.500.000	3.200.000
-------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	3.033.900	3.133.900	5.933.900	4.933.900	5.133.594
zmiana	233.900	133.900	-366.100	-1.405.100	-1.600.000
Stan przed zmianą	2.800.000	3.000.000	6.300.000	6.339.000	6.733.594

zmiany są skutkiem uchwały w sprawie emisji obligacji,

18. w poz. 14.1 – spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych - przedstawione kwoty wynikają z zawartych umów na dzień podjęcia uchwały. W związku z podjęciem uchwały w sprawie emisji obligacji oraz po zawarciu umowy emisyjnej i po spłacie kredytu z 2012 r. zostaną wprowadzone zmiany, które będą spójne z danymi w poz. 5.1.

Przewodniczący Rady

/-Kazimierz Henryk Leszczyński