

**Uchwała Nr III/9/10**  
**Rady Miasta Bielsk Podlaski**  
**z dnia 28 grudnia 2010 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2011 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2023.**

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. Nr 157, poz. 1241, Nr 219, poz. 1706, z 2010 r. Nr 96, poz. 620, Nr 108, poz. 685, Nr 152, poz. 1020, Nr 161, poz. 1078) w związku z art. 121 ust. 8 i art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę i finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 oraz Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203, Nr 167, poz. 1759, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111, Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420) Rada Miasta postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Bielsk Podlaski na lata 2011 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2023, zgodnie z **Załącznikiem Nr 1** do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2011 – 2015, zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych **Załącznikiem Nr 2** do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień z zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w **Załączniku Nr 2** do Uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi **Załącznik Nr 3** do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Bielsk Podlaski.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2011 r.

Przewodniczący Rady  
Kazimierz Henryk Leszczyński



## Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Bielsk Podlaski na lata 2011-2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2023

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie			Prognoza w latach												
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I	<b>Dochody ogółem</b>	53 481 515,44	59 496 492,32	58 505 927,00	57 934 123	58 081 339	59 404 500	67 084 600	68 426 700	61 404 900	62 617 000	63 653 300	65 544 900	66 843 800	68 831 100	70 195 700	71 487 600
A	<b>Dochody bieżące, w tym:</b>	52 439 415,23	51 151 278,01	49 533 037,00	52 944 833	54 373 300	56 004 500	57 684 600	59 126 700	60 604 900	61 817 000	63 053 300	64 944 900	66 243 800	68 231 100	69 595 700	70 987 600
-	dotacje i środki na realizację przedsięwzięć	249 175,54	310 116,75	408 215,00	36 642	37 210											
B	<b>Dochody majątkowe, w tym:</b>	1 042 100,21	8 345 214,31	8 972 890,00	4 989 290	3 708 039	3 400 000	9 400 000	9 300 000	800 000	800 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	500 000
1	dochody ze sprzedaży majątku	666 342,32	1 730 080,73	880 000,00	860 000	900 000	900 000	900 000	800 000	800 000	800 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	500 000
2	dotacje i środki na realizację przedsięwzięć	352 893,94	6 613 683,58	8 092 890,00	3 752 595	2 808 039	2 500 000	8 500 000	8 500 000								
II	<b>Wydatki ogółem</b>	49 841 020,04	67 069 616,00	79 450 937,00	62 122 649	60 097 046	60 979 000	67 998 900	68 023 900	57 954 100	58 489 600	59 430 500	60 523 100	60 837 600	62 774 300	66 133 800	69 316 500
A	<b>Wydatki bieżące, w tym:</b>	41 334 983,44	45 329 330,00	52 382 793,00	51 235 641	51 566 500	51 979 000	52 498 900	53 023 900	53 554 100	54 089 600	54 630 500	55 723 100	56 837 600	57 974 300	59 133 800	60 316 500
1	wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, w tym:	18 344 611,21	20 346 609,61	21 714 034,00	26 359 543	26 465 000	26 597 300	26 730 300	26 863 900								
-	związane z funkcjonowaniem organów jst	434 455,55	426 264,94	418 460,00	418 460,00	418 460,00	418 460,00	418 460,00	418 460,00								
2	wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jst pomniejszone o wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 121 302,31	1 053 415,35	1 436 415,35	1 355 398	1 358 100	1 360 800	1 363 500	1 366 300								
3	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji, z tego:	55 982,27	64 785,20	955 206,00	1 123 238	1 329 269	1 451 084	1 560 920	1 589 950	1 529 235	1 325 642	1 108 497	882 000	608 772	303 166	153 350	60 291
a	odsetki od kredytów, pożyczek zaciągniętych	55 982,27	64 785,20	955 206,00	1 041 733	943 174	838 206	804 770	753 956	668 207	566 579	464 950	353 794	207 703	39 063		
b	odsetki od kredytów, pożyczek planowanych			0,00	81 505	386 095	612 878	756 150	835 994	861 028	759 063	643 547	528 206	401 069	264 103	153 350	60 291
4	poręczenia i gwarancje																
5	wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia	249 175,54	310 116,75	408 215,00	36 642	37 210											
B	<b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>	8 506 036,60	21 740 286,00	27 068 144,00	10 887 008	8 530 546	9 000 000	15 500 000	15 000 000	4 400 000	4 400 000	4 800 000	4 800 000	4 000 000	4 800 000	7 000 000	9 000 000
-	wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia	2 458 989,62	19 815 056,51	23 055 828,00	5 488 196	6 722 507	7 000 000	13 000 000	13 000 000								
III	<b>Wynik budżetu (I-II)</b>	3 640 495,40	-7 573 123,68	-20 945 010,00	-4 188 526	-2 015 707	-1 574 500	-914 300	402 800	3 450 800	4 127 400	4 222 800	5 021 800	6 006 200	6 056 800	4 061 900	2 171 100
IV	<b>Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki (V -VI)</b>	2 486 305,00	9 097 153,00	20 945 010,00	4 188 526	2 015 145	1 750 339	1 079 365	47 965	-3 346 435	-4 095 635	-4 168 235	-4 645 435	-5 923 635	-5 717 435	-3 660 635	-1 398 735
V	<b>Przychody</b>	3 483 910,00	10 036 873,00	22 104 293,00	6 218 526	4 963 671	3 410 774	2 490 139	2 462 265	450 765	104 365	31 765	54 565	376 365	82 565	339 365	401 265
1	kredyty i pożyczki, w tym:	488 100,00	3 500 000,00	20 800 000,00	6 218 526	4 963 671	3 410 774	2 314 300	2 297 200								
-	wyprzedzające finansowanie ze środków UE																
2	obligacje																
3	nadwyżka z lat ubiegłych		2 728 565,00									31 765	54 565	376 365	82 565	339 365	401 265
4	wolne środki	2 995 810,00	3 808 308,00	1 304 293,00	0	0	0	175 839	165 065	450 765	104 365						
VI	<b>Rozchody</b>	997 605,00	939 720,00	1 159 283,00	2 030 000	2 948 526	1 660 435	1 410 774	2 414 300	3 797 200	4 200 000	4 200 000	4 700 000	6 300 000	5 800 000	4 000 000	1 800 000
1A	spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych	719 317,00	939 720,00	1 159 283,00	2 030 000	2 830 000	1 296 764	700 000	1 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 500 000	3 500 000	3 500 000	2 200 000	
1B	spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia				0	118 526	363 671	710 774	914 300	1 797 200	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 800 000	2 300 000	1 800 000	1 800 000
-	zaciągniętych na finansowanie ze środków UE																
2	wykup obligacji, w tym:																
-	wyemitowanych na finansowanie ze środków UE																
VII	<b>Łączna kwota długu (VIIA+VIIB), w tym:</b>	3 855 767,00	6 416 047,00	26 056 764,00	30 245 290	32 260 435	34 010 774	34 914 300	34 797 200	31 000 000	26 800 000	22 600 000	17 900 000	11 600 000	5 800 000	1 800 000	0
1	kredyty, pożyczki, obligacje na realizację projektów finansowanych z udziałem środków UE																
A	<b>Dług zaciągnięty</b>	3 855 767,00	6 416 047,00	26 056 764,00	24 026 764	21 196 764	19 900 000	19 200 000	17 700 000	15 700 000	13 700 000	11 700 000	9 200 000	5 700 000	2 200 000	0	0
B	<b>Planowany do zaciągnięcia<sup>1*</sup></b>			0,00	6 218 526	11 063 671	14 110 774	15 714 300	17 097 200	15 300 000	13 100 000	10 900 000	8 700 000	5 900 000	3 600 000	1 800 000	0
VIII	<b>Łączna kwota spłat (spłata kredytów i pożyczek, wykup obligacji wraz należnymi odsetkami i wypłatami z tytułu poręczeń) (VIIIA+VIIB), w tym:</b>	775 299,27	1 004 505,20	2 114 489,00	3 153 238	4 277 795	3 111 519	2 971 694	4 004 250	5 326 435	5 525 642	5 308 497	5 582 000	6 908 772	6 103 166	4 153 350	1 860 291
1	spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup obligacji na finansowanie z udziałem środków UE																
A	<b>Długu zaciągniętego</b>	775 299,27	1 004 505,20	2 114 489,00	3 071 733	3 773 174	2 134 970	1 504 770	2 253 956	2 668 207	2 566 579	2 464 950	2 853 794	3 707 703	3 539 063	2 200 000	0
B	<b>Długu planowanego do zaciągnięcia</b>			0,00	81 505	504 621	976 549	1 466 924	1 750 294	2 658 228	2 959 063	2 843 547	2 728 206	3 201 069	2 564 103	1 953 350	1 860 291
IX	<b>Relacje do dochodów</b>																
A	<b>Łącznej kwoty długu (VII:I), w tym:</b>	0,07	0,11	0,45	0,52	0,56	0,57	0,52	0,51	0,50	0,43	0,36	0,27	0,17	0,08	0,03	0,00
-	z uwzględnieniem wyłączeń ustawowych ((VII- VII 1) : I)	0,07	0,11	0,45	0,52	0,56	0,57	0,52	0,51	0,50	0,43	0,36	0,27	0,17	0,08	0,03	0,00
B	<b>Łącznej kwoty spłat (VIII : I), w tym:</b>	0,01	0,02	0,04	0,05	0,07	0,05	0,04	0,06	0,09	0,09	0,08	0,09	0,10	0,09	0,06	0,03
-	z uwzględnieniem wyłączeń ustawowych ((VIII -VIII 1) : I)	0,01	0,02	0,04	0,05	0,07	0,05	0,04	0,06	0,09	0,09	0,08	0,09	0,10	0,09	0,06	0,03
X	<b>Informacja o granicznej wartości relacji (art. 243 ust.1 ufp w związku z art.122 ust.3 wufp) TAK/NIE</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>NIE</b>	<b>TAK</b>	<b>NIE</b>	<b>NIE</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>	<b>TAK</b>
A	$\left(\frac{R+O}{D}\right)$	0,02	0,02	0,04	0,05	0,07	0,05	0,04	0,06	0,087	0,09	0,08	0,09	0,10	0,09	0,06	0,03
	$(Db+Sm-Wb)/D$ wskaźnik roczny	0,22	0,13	-0,03	0,04	0,06	0,08	0,09	0,10	0,13	0,14	0,14	0,15	0,15	0,16	0,16	0,16
B	$\frac{1}{3}\left(\frac{D_1+Sm-Wb}{D_1}+\frac{D_2+Sm-Wb}{D_2}+\frac{D_3+Sm-Wb}{D_3}\right)$	0,22	0,13	-0,03	0,10	0,05	0,02	0,06	0,08	0,092	0,11	0,12	0,14	0,14	0,15	0,15	0,16



**Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2011- 2015**

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klas. budżet.		łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione w latach poprzednich	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			Od	Do	dział	rozdz.			2011	2012	2013	2014	2015	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	<b>Przedsięwzięcia ogółem</b>						<b>48 608 821,00</b>	<b>3 324 266,00</b>	<b>5 524 838</b>	<b>6 759 717</b>	<b>7 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>45 284 555</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>						<b>77 662,00</b>	<b>3 810,00</b>	<b>36 642</b>	<b>37 210</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73 852</b>
	<b>- wydatki majątkowe</b>						<b>48 531 159,00</b>	<b>3 320 456,00</b>	<b>5 488 196</b>	<b>6 722 507</b>	<b>7 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>45 210 703</b>
	<b>1) programy, projekty lub zadania (razem)</b>						<b>48 608 821,00</b>	<b>3 324 266,00</b>	<b>5 524 838</b>	<b>6 759 717</b>	<b>7 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>13 000 000</b>	<b>45 284 555</b>
	<b>- wydatki bieżące</b>						77 662,00	3 810,00	36 642	37 210	0	0	0	73 852
	<b>- wydatki majątkowe</b>						48 531 159,00	3 320 456,00	5 488 196	6 722 507	7 000 000	13 000 000	13 000 000	45 210 703
	<b>a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)</b>						44 608 821,00	3 324 266,00	4 524 838	5 759 717	5 000 000	13 000 000	13 000 000	41 284 555
	<b>- wydatki bieżące</b>						77 662,00	3 810,00	36 642,00	37 210,00	0,00	0,00	0,00	73 852
	<b>- wydatki majątkowe</b>						44 531 159,00	3 320 456,00	4 488 196	5 722 507	5 000 000	13 000 000	13 000 000	41 210 703
<b>1</b>	<b>Rozbudowa infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim</b>	Urząd Miasta	2007	2012	x		12 504 439,00	2 943 736,00	3 838 196	5 722 507	0	0	0	9 560 703
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej				<b>900</b>	<b>90001</b>	12 504 439,00	2 943 736,00	3 838 196	5 722 507				9 560 703
<b>2</b>	<b>Rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim/*</b>	Urząd Miasta	2011	2015	x		15 600 000,00	0,00	600 000	0	5 000 000	5 000 000	5 000 000	15 600 000
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej				<b>921</b>	<b>92195</b>	15 600 000,00	0,00	600 000		5 000 000	5 000 000	5 000 000	15 600 000
<b>3</b>	<b>Budowa i przebudowa obiektów i urządzeń sportowo-rekreacyjnych na terenie MOSiR w Bielsku Podlaskim - I etap budowa hali sportowej z częściowym zagospodarowaniem terenu /**</b>	Urząd Miasta			x		16 426 720,00	376 720,00	50 000	0	0	8 000 000	8 000 000	16 050 000
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej				<b>926</b>	<b>92604</b>	16 426 720,00	376 720,00	50 000			8 000 000	8 000 000	16 050 000

Lp	Nazwa i cel	jednostka odpowiedzialna	okres realizacji (w wierszu program/umowa)		Klas. budżet.		łączne nakłady finansowe	wydatki poniesione w latach poprzednich	limity wydatków w poszczególnych latach (wszystkie lata)					Limit zobowiązań
			Od	Do	dział	rozdz.			2011	2012	2013	2014	2015	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
4	Projekt "Uczenie się przez całe życie" w ramach programu Comenius - Partnerskie projekty szkół	Zespół Szkół im. A.Mickiewicza	2010	2012	x		77 662,00	3 810,00	36 642	37 210	0			73 852
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej				801	80110	77 662,00	3 810,00	36 642	37 210	0			73 852
	b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego; (razem)						0,00	0,00	0	0	0	0	0	0
	c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)						4 000 000,00	0,00	1 000 000	1 000 000	2 000 000	0	0	4 000 000
	- wydatki bieżące													
	- wydatki majątkowe						4 000 000,00	0,00	1 000 000	1 000 000	2 000 000	0	0	4 000 000
5	Remont budynku Urzędu Miasta	Urząd Miasta	2011	2013	x		4 000 000,00	0,00	1 000 000	1 000 000	2 000 000	0		4 000 000
	- wyszczególnienie wydatków na program wg klasyfikacji budżetowej				750	75023	4 000 000,00	0,00	1 000 000	1 000 000	2 000 000			
	2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok; (razem)													
	- wydatki bieżące													
	- wydatki majątkowe													
	3) gwarancje i poręczenia udzielane przez jednostki samorządu terytorialnego.(razem)													
	- wydatki bieżące													

/\* Złożony zostanie wniosek o przyznanie dofinansowania przedsięwzięcia w latach 2013-2015 ze środków unijnych. Jeżeli zadanie nie zostanie zakwalifikowane do dofinansowania, wówczas przedsięwzięcie będzie realizowane etapowo, w miarę posiadanych środków, w dłuższym okresie czasu. Z uwagi na potrzebę zgodności zapisów we wnioskach o dofinansowanie, w montażu finansowym zostały ujęte środki planowane do pozyskania z funduszy unijnych w proporcji 50 % środki własne, 50 % środki unijne.

\*\* Złożony zostanie wniosek o przyznanie dofinansowania przedsięwzięcia w latach 2014-2015 ze środków unijnych. Jeżeli zadanie nie zostanie zakwalifikowane do dofinansowania, wówczas przedsięwzięcie będzie realizowane etapowo, w miarę posiadanych środków, w dłuższym okresie czasu. Z uwagi na potrzebę zgodności zapisów we wnioskach o dofinansowanie, w montażu finansowym zostały ujęte środki planowane do pozyskania z funduszy unijnych w proporcji 25 % środki własne, 75 % środki unijne.

### **Załącznik Nr 3**

do Uchwały Nr III/9/10  
Rady Miasta Bielsk Podlaski  
z dnia 28 grudnia 2010 r.

## **UZASADNIENIE**

### **do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2011 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2023**

Zgodnie z art. 122 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.) organ stanowiący j.s.t. po raz pierwszy przed uchwałą budżetową uchwala Wieloletnią Prognozę Finansową, nie później niż uchwałą budżetową na rok 2011. Przedmiotowa uchwała powinna w szczególności uwzględniać zapisy ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.).

Uwzględniając, iż m.in. w art. 243 ustawy o finansach publicznych wielkości odnoszące się do roku 2010 przyjmuje się zgodnie z planem na 30 września 2010 r., a przewidywane wykonanie dochodów i wydatków zakłada mniejsze zadłużenie w roku 2010, opracowano w dwóch wariantach załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Bielsk Podlaski na lata 2011 – 2015 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2023. W wariantcie pierwszym ujęto na rok 2010 wielkości zgodne z brzmieniem art. 243, co skutkuje zmianą w wielkości i czasokresie spłaty zadłużenia. W wariantcie drugim na rok 2010 (wariant ten zgodnie ze sugestią RIO został przeniesiony z załącznika nr 1 do uzasadnienia uchwały) przyjęto przewidywane wykonanie wielkości dochodów, wydatków oraz mniejsze zakładane zadłużenie i krótszy okres jego spłaty. W pozycjach nr X obu wariantów stwierdzenie „**tak**” bądź „**nie**” określa spełnienie warunku wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych, a odnoszącego się do nowej procedury liczenia wskaźników zadłużenia. Na obecnym etapie są to dane informujące o bieżącej sytuacji budżetu. Począwszy od 1 stycznia roku 2014 wchodzi w życie art. 243 ustawy o finansach publicznych w związku z zapisem art. 121 ust. 2 ustawy Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, na mocy którego organ stanowiący nie będzie mógł uchwalić budżetu, w sytuacji gdy wskaźnik ten nie będzie zachowany. Dane do wyliczenia tego wskaźnika (po raz pierwszy stosowanego w 2014 roku) uwzględniają wykonane wielkości dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów ze sprzedaży mienia oraz wydatków bieżących budżetu (a więc dotyczyć będą lat 2011, 2012 i 2013). Średni, z trzech lat poprzedzających dany rok, wskaźnik ilorazu dochodów bieżących i dochodów ze sprzedaży majątku, pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem, powinien być począwszy od 2014 roku większy od rocznego wskaźnika, stanowiącego iloraz wielkości spłacanych rat i odsetek do dochodów ogółem. W przedstawionej prognozie, począwszy od 2014 roku wskaźnik ten jest zachowany.

Uwzględniając zapis art. 242 ustawy o finansach publicznych, organ stanowiący na rok 2011 nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Te parametry muszą być też zachowane przy wykonywaniu budżetu. Przedkładany projekt uwzględnia zapisy przedmiotowego art. ustawy we wszystkich latach objętych prognozą.

Przy szacunku dochodów uwzględniono wskaźniki makroekonomiczne podane przez Ministerstwo Finansów oraz prognozowane wzrosty podatków lokalnych. Ministerstwo Finansów zakłada, że Produkt Krajowy Brutto w latach 2010-2014 ukształtuje się na poziomie 103 do 104% w poszczególnych latach, a w okresie 2015-2020 średnioroczna dynamika wyniesie 103,4%. Indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w latach 2010-2014 średniorocznie ukształtuje się na poziomie 102 do 102,5%, a w okresie 2015-2020 dynamika średnioroczna wyniesie 102,5%. Przy szacunku wydatków kierowano się zasadą niezbędnej racjonalizacji wydatków.

W załączniku przedsięwziąć projekty pn. „Rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina Znicz w Bielsku Podlaskim” oraz „Budowa i przebudowa obiektów i urządzeń sportowo- rekreacyjnych na terenie MOSiR w Bielsku Podlaskim - I etap budowa hali sportowej z częściowym zagospodarowaniem terenu”, będą realizowane w przyjętych latach pod warunkiem otrzymania planowanego ich dofinansowania z zewnątrz. Podane wielkości kwot na przedsięwzięcia majątkowe w poszczególnych latach są mniejsze, niż wydatki majątkowe, bowiem zakłada się wykonywanie zadań rocznych, których w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie uwzględnia się na bieżącym etapie, co wynika z art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

#### **Poz. I. Dochody ogółem:**

W okresie objętym prognozą będą kształtowały się następująco :

W 2011 r. w stosunku do 2010 r. prognozuje się na poziomie 99,02%, w 2012 r. odpowiednio na poziomie 100,25% do roku poprzedniego, w 2013 r. – 102,28%, w 2014 r. – 112,93%, w 2015 r. – 102%, w 2016 r. – 89,74 %, w następnych latach następnych do 2023 roku wskaźnik ten wyniesie od 101,65% do 102,97%. Przedstawione dochody ogółem stanowią sumę wiersza I. A. dochody bieżące i wiersza I. B. dochody majątkowe.

#### **Poz. I. A. Dochody bieżące:**

W okresie objętym prognozą będą kształtowały się następująco:

W 2011 r. w stosunku do 2010r prognozuje się na poziomie 106,89%, w 2012 r odpowiednio na poziomie 102,70 % do roku poprzedniego, w 2013 r. – 103%, w 2014 r. – 103%, w 2015 r. – 102,5%, w 2016 r. – 102,5%, w następnych latach następnych do 2023 roku wskaźnik ten wyniesie od 102% do 103 %.

#### **Poz. I. B. Dochody majątkowe:**

W okresie objętym prognozą będą kształtowały się następująco :

W 2011 r. w stosunku do 2010r prognozuje się na poziomie 55,60%, w 2012 r. odpowiednio na poziomie 74,32% do roku poprzedniego, w 2013 r. – 91,69%, w 2014 r. – 276,47%, w 2015 r. – 98,94%, w 2016 r. – 8,6%, w następnych latach następnych do 2023 roku wskaźnik ten wyniesie od 75% do prognozowanych dochodów 100%. Przedstawione zróżnicowanie wynika z tego, iż w latach 2011-2012 ujęto kwoty planowanych do pozyskania dochodów na przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa infrastruktury ochrony środowiska w ulicach w Bielsku Podlaskim”, na które została podpisana umowa dofinansowania. W latach 2013-2015 ujęto prognozowane do pozyskania kwoty dofinansowania na dwa pozostałe przedsięwzięcia tj. „Rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina Znicz w Bielsku Podlaskim” oraz „Budowa i przebudowa obiektów i urządzeń sportowo- rekreacyjnych na terenie MOSiR w Bielsku Podlaskim - I etap budowa hali sportowej z częściowym zagospodarowaniem terenu” w wielkości 50% ich planowanych wartości kosztorysowych. Zakłada się też, jeżeli zadania nie zostaną zakwalifikowane do dofinansowania, wówczas przedsięwzięcia te będą realizowane etapowo, w miarę posiadanych środków, w dłuższym okresie czasu. Po roku 2015 w prognozie pokazane zostały jedynie prognozowane dochody ze sprzedaży majątku, niezbędne do wyliczenia wskaźnika zadłużenia. Zakłada się spadek planowanych wpływów ze sprzedaży majątku w kolejnych latach objętych prognozą.

#### **Poz. II. A. Wydatki ogółem:**

W okresie objętym prognozą będą kształtowały się następująco :

W 2011 r. w stosunku do 2010r określa się plan na poziomie 78,19%, w 2012 r. odpowiednio na poziomie 96,74% do roku poprzedniego, w 2013 r. – 101,47%, w 2014 r. – 111,51%, w 2015 r. – 100,04%, w 2016 r. – 85,20%, w następnych latach następnych do 2023 roku wskaźnik ten wyniesie od 100,52% do 105,35%.

Przedstawione wydatki ogółem stanowią sumę wiersza II. A. wydatki bieżące i wiersza II. B. wydatki majątkowe.

#### **Poz. II.A. Wydatki bieżące:**

W okresie objętym prognozą będą kształtowały się następująco:

W 2011 r. w stosunku do 2010 r. określa się plan na poziomie 97,81%, w 2012 r. odpowiednio na poziomie 100,65% do roku poprzedniego, w 2013 r. – 100,80%, w 2014 r. – 101%, w 2015 r. – 101%, w 2016 r. – 101%, w następnych latach następnych do 2023 roku wskaźnik ten wyniesie odpowiednio od 101% do 102%. W okresie objętym prognozą zakłada się racjonalizację wydatków bieżących, co wynika z konieczności zachowania wskaźników, o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

#### **Poz. II.A.1. Wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń:**

W wydatkach bieżących duży wzrost w roku 2011 wynagrodzeń i pochodnych wynika głównie z faktu innego ujęcia przedszkoli, które od 1 stycznia 2011 roku stają się jednostkami budżetowymi. Dotychczas wynagrodzenia i pochodne zawarte były w dotacji podmiotowej przekazywanej zakładom budżetowym, a po zmianie organizacyjnej wykazywane są wprost w

paragrafach wydatkowych wynagrodzeń i pochodnych w rozdziale 80104 – Przedszkola i w rozdziale 80148 - Stołówki szkolne i przedszkolne.

W okresie objętym prognozą zakłada się racjonalizację struktury zatrudnienia w oświacie szkolnej i przedszkolnej, co wynika z konieczności zachowania wskaźników, o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

**Poz. II.A.2. Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. pomniejszone o wynagrodzenia i składki od nich naliczane:**

Zgodnie z metodyką opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej zaproponowaną przez Ministerstwo Finansów za wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t. uznano wydatki klasyfikowane w rozdziałach 75011 - Urzędy wojewódzkie, 75022 - Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) i 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu), pomniejszone o wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

**Poz. II.A.3. Odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji.**

W tej pozycji zostały ujęte kwoty odsetek od zaciągniętych pożyczek w Narodowym i Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, od zaciągniętych kredytów na finansowanie deficytu roku 2009 i 2010 oraz od planowanych do zaciągnięcia kredytów w latach 2011-2015.

**Poz. II. B Wydatki majątkowe:**

W okresie objętym prognozą będą kształtowały się następująco :

W 2011 r. w stosunku do 2010r określa się plan na poziomie 40,22%, w 2012 r. odpowiednio na poziomie 78,36% do roku poprzedniego, w 2013 r. – 105,50%, w 2014 r. – 172,22%, w 2015 r. – 96,77%, w 2016 r. – 29,33%, w następnych latach następnych do 2023 roku wskaźnik ten wyniesie od 83,33% do prognozowanych dochodów 145,83%. W części tabelarycznej tiret II.B w latach 2011-2015 ujęte zostały kwoty na przedsięwzięcia, szczegółowo pokazane w załączniku Nr 2 do projektu. W różnicy do ogólnej wielkości wydatków majątkowych zawarte są zakładane do wykonania zadania inwestycyjne roczne, nie będące w rozumieniu ustawy o finansach publicznych przedsięwzięciami, które będą uszczegółowiane w budżetach poszczególnych lat.

**Poz. III. Wynik budżetu:**

W latach 2011-2014 zakłada się budżety deficytowe.

**Poz. V.1. Przychody /kredyty, pożyczki/:**

W latach 2011-2015 zakłada się zaciągnięcie kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, co zgodne jest z art. 89 ustawy o finansach publicznych.

**Poz. VI.IA. Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych:**

Zaciągnięte pożyczki w Narodowym i Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej planuje się spłacić w roku 2013, kredyt zaciągnięty w roku 2009 na



finansowanie deficytu będzie spłacony w 2013 roku, kredyt zaciągnięty w roku 2010 na finansowanie deficytu będzie spłacony w 2021 roku (w wersji wg przewidywanego wykonania roku 2010).

**Poz. VI.IB. Spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięci:.**

Kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2011 planowany jest do spłaty w latach 2012-2023, kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2012 planowany jest do spłaty w latach 2013-2023, kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2013 planowany jest do spłaty w latach 2014-2023, kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2014 planowany jest do spłaty w latach 2015-2020, kredyt planowany do zaciągnięcia w roku 2015 planowany jest do spłaty w latach 2016-2021.



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA, stanowiąca element uzasadnienia uchwały, po uwzględnieniu przewidywanego wykonania 2010 roku, zamiast wykazywanych wartości planowanych za III kwartały 2010 r., będzie kształtowała się następująco:

LP	Wyszczególnienie	Wykonanie				Prognoza w latach											
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
I	Dochody ogółem	53 481 515,44	59 496 492,32	59 020 300,00	57 934 123	58 081 339	59 404 500	67 084 600	68 426 700	61 404 900	62 617 000	63 653 300	65 544 900	66 843 800	68 831 100	70 195 700	71 487 600
A	Dochody bieżące, w tym:	52 439 415,23	51 151 278,01	50 441 198,00	52 944 833	54 373 300	56 004 500	57 684 600	59 126 700	60 604 900	61 817 000	63 053 300	64 944 900	66 243 800	68 231 100	69 595 700	70 987 600
-	dotacje i środki na realizację przedsięwzięć	249 175,54	310 116,75	408 215,00	36 642	37 210											
B	Dochody majątkowe, w tym:	1 042 100,21	8 345 214,31	8 579 102,00	4 989 290	3 708 039	3 400 000	9 400 000	9 300 000	800 000	800 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	500 000
1	dochody ze sprzedaży majątku	666 342,32	1 730 080,73	1 119 872,00	860 000	900 000	900 000	900 000	800 000	800 000	800 000	600 000	600 000	600 000	600 000	600 000	500 000
2	dotacje i środki na realizację przedsięwzięć	352 893,94	6 613 683,58	7 459 102,00	3 752 595	2 808 039	2 500 000	8 500 000	8 500 000								
II	Wydatki ogółem	49 841 020,04	67 069 616,00	75 866 960,00	62 122 649	60 097 046	60 979 100	67 998 900	68 023 900	57 954 100	58 489 600	59 430 500	60 523 100	60 837 600	62 774 300	66 133 800	69 316 500
A	Wydatki bieżące, w tym:	41 334 983,44	45 329 330,00	51 002 013,00	51 235 641	51 566 500	51 979 100	52 498 900	53 023 900	53 554 100	54 089 600	54 630 500	55 723 100	56 837 600	57 974 300	59 133 800	60 316 500
1	wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, w tym:	18 344 611,21	20 346 609,61	21 340 424,00	26 359 543	26 465 000	26 597 300	26 730 300	26 863 900								
-	związane z funkcjonowaniem organów jst	434 455,55	426 264,94	418 460,00	418 460,00	418 460,00	418 460,00	418 460,00	418 460,00								
2	wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jst pomniejszone o wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 121 302,31	1 053 415,35	1 365 240,00	1 355 398	1 358 100	1 360 800	1 363 500	1 366 300								
3	odsetki od kredytów, pożyczek, obligacji, z tego:	55 982,27	64 785,20	468 130,00	1 123 238	1 329 269	1 451 084	1 560 920	1 589 950	1 529 235	1 325 642	1 108 497	882 000	608 772	303 166	153 350	60 291
a	odsetki od kredytów, pożyczek zaciągniętych	55 982,27	64 785,20	468 130,00	1 041 733	943 174	838 206	804 770	753 956	668 207	566 579	464 950	353 794	207 703	39 063		
b	odsetki od kredytów, pożyczek planowanych			0,00	81 505	386 095	612 878	756 150	835 994	861 028	759 063	643 547	528 206	401 069	264 103	153 350	60 291
4	poręczenia i gwarancje																
5	wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia	249 175,54	310 116,75	408 215,00	36 642	37 210											
B	Wydatki majątkowe, w tym:	8 506 036,60	21 740 286,00	24 864 947,00	10 887 008	8 530 546	9 000 000	15 500 000	15 000 000	4 400 000	4 400 000	4 800 000	4 800 000	4 000 000	4 800 000	7 000 000	9 000 000
-	wydatki wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia	2 458 989,62	19 815 056,51	21 672 152,00	5 488 196	6 722 507	7 000 000	13 000 000	13 000 000								
III	Wynik budżetu (I-II)	3 640 495,40	-7 573 123,68	-16 846 660,00	-4 188 526	-2 015 707	-1 574 600	-914 300	402 800	3 450 800	4 127 400	4 222 800	5 021 800	6 006 200	6 056 800	4 061 900	2 171 100
IV	Finansowanie deficytu lub przeznaczenie nadwyżki (V -VI)	2 486 305,00	9 097 153,00	17 145 010,00	4 486 876	2 313 495	2 048 127	1 377 053	345 653	-3 048 747	-3 797 947	-3 870 547	-4 347 747	-5 625 947	-3 819 747	437 053	2 698 953
V	Przychody	3 483 910,00	10 036 873,00	18 304 293,00	6 516 876	5 262 021	3 708 562	2 787 827	2 759 953	748 453	402 053	329 453	352 253	674 053	380 253	2 237 053	4 498 953
1	kredyty i pożyczki, w tym:	488 100,00	3 500 000,00	17 000 000,00	6 218 526	4 963 671	3 410 774	2 314 300	2 297 200								
-	wyprzedzające finansowanie ze środków UE																
2	obligacje																
3	nadwyżka z lat ubiegłych		2 728 565,00					0	0	0	402 053	329 453	352 253	674 053	380 253	2 237 053	4 498 953
4	wolne środki	2 995 810,00	3 808 308,00	1 304 293,00	298 350	298 350	297 788	473 527	462 753	748 453							
VI	Rozchody	997 605,00	939 720,00	1 159 283,00	2 030 000	2 948 526	1 660 435	1 410 774	2 414 300	3 797 200	4 200 000	4 200 000	4 700 000	6 300 000	4 200 000	1 800 000	1 800 000
1A	spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych	719 317,00	939 720,00	1 159 283,00	2 030 000	2 830 000	1 296 764	700 000	1 500 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 500 000	3 500 000	1 900 000	0	
1B	spłaty kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia			0,00	0	118 526	363 671	710 774	914 300	1 797 200	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 800 000	2 300 000	1 800 000	1 800 000
-	zaciągniętych na finansowanie ze środków UE																
2	wykup obligacji, w tym:																
-	wyemitowanych na finansowanie ze środków UE																
VII	Łączna kwota długu (VIIA+VIIB), w tym:	3 855 767,00	6 416 047,00	22 256 764,00	26 445 290	28 460 435	30 210 774	31 114 300	30 997 200	27 200 000	23 000 000	18 800 000	14 100 000	7 800 000	3 600 000	1 800 000	0
1	kredyty, pożyczki, obligacje na realizację projektów finansowanych z udziałem środków UE																
A	Dług zaciągnięty	3 855 767,00	6 416 047,00	22 256 764,00	20 226 764	17 396 764	16 100 000	15 400 000	13 900 000	11 900 000	9 900 000	7 900 000	5 400 000	1 900 000	0	0	0
B	Planowany do zaciągnięcia/*			0,00	6 218 526	11 063 671	14 110 774	15 714 300	17 097 200	15 300 000	13 100 000	10 900 000	8 700 000	5 900 000	3 600 000	1 800 000	0
VIII	Łączna kwota spłat (spłata kredytów i pożyczek, wykup obligacji wraz należnymi odsetkami i wypłatami z tytułu poręczeń) (VIIIA+VIIB), w tym:	775 299,27	1 004 505,20	1 627 413,00	3 153 238	4 277 795	3 111 519	2 971 694	4 004 250	5 326 435	5 525 642	5 308 497	5 582 000	6 908 772	4 503 166	1 953 350	1 860 291
1	spłaty rat kredytów i pożyczek, wykup obligacji na finansowanie z udziałem środków UE																
A	Długu zaciągniętego	775 299,27	1 004 505,20	1 627 413,00	3 071 733	3 773 174	2 134 970	1 504 770	2 253 956	2 668 207	2 566 579	2 464 950	2 853 794	3 707 703	1 939 063	0	0
B	Długu planowanego do zaciągnięcia			0,00	81 505	504 621	976 549	1 466 924	1 750 294	2 658 228	2 959 063	2 843 547	2 728 206	3 201 069	2 564 103	1 953 350	1 860 291
IX	Relacje do dochodów																
A	Łącznej kwoty długu (VII:I), w tym:	0,07	0,11	0,38	0,46	0,49	0,51	0,46	0,45	0,44	0,37	0,30	0,22	0,12	0,05	0,03	0,00
-	z uwzględnieniem wyłączeń ustawowych ((VII- VII 1) : I)	0,07	0,11	0,38	0,46	0,49	0,51	0,46	0,45	0,44	0,37	0,30	0,22	0,12	0,05	0,03	0,00
B	Łącznej kwoty spłat (VIII : I), w tym:	0,01	0,02	0,03	0,05	0,07	0,05	0,04	0,06	0,09	0,09	0,08	0,09	0,10	0,07	0,03	0,03
-	z uwzględnieniem wyłączeń ustawowych ((VIII -VIII 1) : I)	0,01	0,02	0,03	0,05	0,07	0,05	0,04	0,06	0,09	0,09	0,08	0,09	0,10	0,07	0,03	0,03
X	Informacja o granicznej wartości relacji (art. 243 ust.1 upf w związku z art.122 ust.3 wupf) TAK/NIE	TAK	TAK	NIE	TAK	NIE	NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
A	$\left( \frac{R+O}{D} \right)$	0,02	0,02	0,03	0,05	0,07	0,05	0,04	0,06	0,087	0,09	0,08	0,09	0,10	0,07	0,03	0,03
	$(Db+Sm-Wb)/D$ - wskaźnik roczny	0,22	0,13	0,01	0,04	0,06	0,08	0,09	0,10	0,13	0,14	0,14	0,15	0,15	0,16	0,16	0,16
B	$\frac{1}{3} \left( \frac{D_0 + Sm_1 - W_1}{D_0} + \frac{D_1 + Sm_2 - W_2}{D_1} + \frac{D_2 + Sm_3 - W_3}{D_2} \right)$	0,22	0,13	0,01	0,12	0,06	0,04	0,06	0,08	0,092	0,11	0,12	0,14	0,14	0,15	0,15	0,16