

Fn.301.1.2.2014

**Rada Miasta
Bielsk Podlaski**

W załączeniu przedkładam projekt uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2014 – 2016 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2014-2023. W związku ze zmianami w załączniku Nr 2 Wykaz przedsięwzięć okres Wieloletniej Prognozy Finansowej ustala się na lata 2014-2017.

W załączniku Nr 1:

Dokonane zmiany wynikają z następujących zdarzeń:

- w odniesieniu do roku 2014 przyjęto zapisy wynikające z przedkładanego odrębnie projektu uchwały w sprawie dokonania zmian w budżecie na 2014 r.,
- w kolumnie wykonanie roku 2013 ujęto dane wynikające ze sprawozdań budżetowych o dochodach i wydatkach za 2013 r.

Uwzględniając powyższe w poszczególnych pozycjach prognozy następują zmiany:

1. **w poz. 1. dochody ogółem** – w roku 2014 zmniejszenie o kwotę 5.488.761 zł wynika ze zmian w budżecie miasta na rok 2014, dokonanych w czasie od podjęcia ostatniej uchwały zmieniającej prognozę; w latach 2015 o kwotę 7.260.078 zł i w 2016 r. o kwotę 395.946 zł zmniejszenia wynikają z wykreślenia przewidywanych do uzyskania dotacji majątkowych na przedsięwzięcie pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim”,
2. **w poz. 1.1 dochody bieżące** – w roku 2014 zwiększenie o kwotę 958.849 zł wynika ze zmian w budżecie miasta na rok 2014, dokonanych w czasie od podjęcia ostatniej uchwały zmieniającej prognozę,
3. **w poz. 1.1.3 dochody z podatków i opłat** – zmniejszenie o kwotę 316.469 zł wynika ze zmian w budżecie miasta na rok 2014 - dotyczy opłat mieszkańców za wywóz śmieci w związku ze zmniejszeniem wysokości pobieranych opłat oraz przeznaczeniem nadwyżki dochodów nad wydatkami roku 2013 do budżetu roku bieżącego,
4. **w poz. 1.1.4 dochody z subwencji ogólnej** – zmniejszenie o kwotę 253.870 zł wynika ze zmian w budżecie na 2014 w związku z decyzją zmniejszającą Ministra Finansów,
5. **w poz. 1.1.5 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** – w roku 2014 zwiększenie o kwotę 1.529.188 zł wynika ze zmian w budżecie miasta na rok 2014 dokonanych w czasie od podjęcia ostatniej uchwały zmieniającej prognozę,
6. **w poz. 1.2 dochody majątkowe** – w roku 2014 zmniejszenia o kwotę 6.447.610 zł wynikają ze zmian w budżecie miasta na rok 2014 dokonanych w czasie od podjęcia ostatniej uchwały zmieniającej prognozę, w latach 2015 o kwotę 7.260.078 zł i w 2016 r. o kwotę 395.946 zł zmniejszenia wynikają z wykreślenia przewidywanych do

- uzyskania dotacji majątkowych na przedsięwzięcie pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim”,
7. **w poz. 1.2.2 dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje** – informacje o zmianach przedstawiono w poprzedniej poz. 1.2,
 8. **w poz. 2 wydatki ogółem** – w roku 2014 zmniejszenia o kwotę 5.447.827 zł wynikają ze zmian w budżecie miasta na rok 2014 dokonanych w czasie od podjęcia ostatniej uchwały zmieniającej prognozę wynika ze zmian w budżecie miasta na rok 2014, w latach 2015-2016 odpowiednio o kwotę 7.260.078 zł i 395.946 zł w związku ze zmniejszeniem wydatków na przedsięwzięcie pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim” ,
 9. **w poz. 2.1 wydatki bieżące** – zwiększenie o kwotę 1.659.450 zł wynika ze zmian w budżecie miasta na rok 2014, dokonanych w czasie od podjęcia ostatniej uchwały zmieniającej prognozę,
 10. **w poz. 2.2 wydatki majątkowe** – zmniejszenie w 2014 r. o kwotę 7.107.277 zł jest wynikiem zmian w budżecie dokonanych w czasie od podjęcia ostatniej uchwały zmieniającej prognozę, w latach 2015-2016 odpowiednio o kwotę 7.260.078 zł i 395.946 zł w związku ze zmniejszeniem wydatków na przedsięwzięcie pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim”,
 11. **w poz. 3 wynik budżetu** - zmniejszenie nadwyżki o kwotę 40.934 zł jest wynikiem zmian w budżecie na 2014 r,
 12. **w poz. 4. przychody budżetu** – zwiększenie przychodów o kwotę 40.934 zł jest wynikiem zmian w budżecie na 2014 r,
 13. **w poz. 4.2 wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy** - zwiększenie o kwotę 40.934 zł jest wynikiem zmian w budżecie na 2014 r,
 14. **w poz. 8.1 – różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi** - korekta w 2014 r. o kwotę 700.601 zł jest wynikiem zmian w budżecie,
 15. **w poz. 8.2 – różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki** - korekta w 2014 r. o kwotę 659.667 zł jest wynikiem zmian w budżecie,
 16. **w poz. 9.1 – wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów, bez uwzględniania zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok** – wskaźnik ten powinien być możliwie najniższy a w wyniku przedkładanej uchwały następują jego zmiany zwiększające w latach 2014-2016, co przedstawia zestawienie tabelaryczne:

rok	2014	2015	2016
Po zmianie	3,48%	4,91%	5,75%
zmiana	0,27%	0,50%	0,04%
Stan przed zmianą	3,21%	4,41%	5,71%

17. **w poz. 9.2 – wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów, bez uwzględniania zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok** – wskaźnik w wielkości jak w poz. 9.1,

18. w poz. 9.4 – wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok – wskaźnik w wielkości jak w poz. 9.1,
19. w poz. 9.5 – wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) – wskaźnik ten powinien być możliwie najwyższy a w wyniku przedkładanej uchwały następują jego zmiany w latach 2014-2016, co przedstawia zestawienie tabelaryczne:

rok	2014	2015	2016
wielkość wskaźnika	4,41%	7,52%	7,86%
zmiana	-0,65%	0,77%	0,05%
stan przed zmianą	5,06%	6,75%	7,81%

20. w poz. 9.6 – dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat – wskaźnik ten powinien mieć wielkość wyższą od wielkości wskaźnika przedstawianego poprzednio tj. w poz. 9.1, 9.2, 9.4, a jego zmiany przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	7,18%	5,21%	5,51%	6,60%	7,75%
zmiana	0,00%	-0,22%	0,04%	0,06%	0,28%
Stan przed zmianą	7,18%	5,43%	5,47%	6,54%	7,47%

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	8,16%	8,43%	9,12%	10,01%	10,94%
zmiana	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Stan przed zmianą	8,14%	8,43%	9,12%	10,01%	10,94%

21. w poz. 9.6.1 – dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) - wskaźnik ten powinien mieć wielkość wyższą od wielkości wskaźnika przedstawianego w poz. 9.1, 9.2, 9.4, a jego zmiany przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

rok	2014	2015	2016	2017	2018
Po zmianie	8,68%	6,71%	7,01%	6,60%	7,75%
zmiana	0,08%	-0,13%	0,12%	0,06%	0,28%
Stan przed zmianą	8,60%	6,84%	6,89%	6,54%	7,47%

rok	2019	2020	2021	2022	2023
Po zmianie	8,16%	8,43%	9,12%	10,01%	10,94%
zmiana	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Stan przed zmianą	8,14%	8,43%	9,12%	10,01%	10,94%

22. w poz. 9.7, – informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy – zgodnie z przedkładaną uchwałą wskaźnik jest zachowany począwszy od roku 2014 w latach objętych prognozą, z wyjątkiem roku 2016, gdzie w oparciu o plan 3 kwartałów tj. dane planistyczne na 30 września 2013 r. nie jest zachowany, a liczony w oparciu o dane wynikające ze sprawozdań z wykonania dochodów i wydatków budżetowych za rok 2013 wskaźnik jest zachowany,
23. w poz. 9.7.1 – informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy – zgodnie z przedkładaną uchwałą wskaźnik jest zachowany począwszy od roku 2014 w latach objętych prognozą,
24. w poz. 10 – przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej – zmniejszenie w roku 2014 o kwotę 40.934 zł jest wynikiem zmian w budżecie,
25. w poz. 10.1 – spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych – zmniejszenie w roku 2014 o kwotę 40.934 zł jest wynikiem zmian w budżecie,
26. w poz. 11.1 – wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – zwiększenie w roku 2014 o kwotę 78.685 zł jest wynikiem zmian w budżecie dokonanych w czasie od podjęcia ostatniej uchwały zmieniającej prognozę,
27. w poz. 11.3 – wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych – zmiany przedstawia się w tabeli:

rok	2014	2015	2016	2017
Po zmianie	2.656.839	2.687.153	1.732.500	2.256.500
zmiana	-8.297.110	-8.017.269	1.266.681	2.256.500
Stan przed zmianą	10.953.949	10.704.422	465.819	0

przedstawione zmiany w latach 2014-2017 są wynikiem zmian w przedsięwzięciu pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim”,

28. w poz. 11.3.2 – wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych – omówienie zmian przedstawiono w poz. 11.3,
29. w poz. 11.4 – wydatki inwestycyjne kontynuowane - omówienie zmian przedstawiono w poz. 11.3,
30. w poz. 11.5 – nowe wydatki inwestycyjne – zmiany przedstawia się w tabeli:

rok	2014	2015	2016	2017
Po zmianie	2.926.622	2.176.000	467.500	43.500
zmiana	435.900	757.191	-1.662.627	-2.256.500
Stan przed zmianą	2.490.722	1.418.809	2.130.127	2.300.000

zmiany są wynikiem uchwały w sprawie zmian w budżecie w roku 2014 a w latach 2015-2017 są skutkiem zmiany struktury wydatków w przedsięwzięciu pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim”,

31. **w poz. 11.6 – wydatki majątkowe w formie dotacji** - zwiększenie w roku 2014 o kwotę 453.933 zł jest wynikiem zmian w budżecie,
32. **w poz. 12.2. – dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych** – zmniejszenie o kwotę 7.085.943 zł jest wynikiem zmian w budżecie na 2014 r., w roku 2015 o kwotę 7.260.078 zł, w 2016 r. o kwotę 395.946 zł i związane jest z wykreśleniem planowanych do uzyskania dotacji na przedsięwzięcie pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim”,
33. **w poz. 12.2.1 – dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych** – omówienie zmian przedstawiono w poz. 12.2.,
34. **w poz. 12.2.1.1 – dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania** – zwiększenie o kwotę 51.600 zł jest wynikiem zmian w budżecie na 2014 r.,
35. **w poz. 12.4. – wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych** – zmniejszenie o kwotę 8.297.110 zł jest wynikiem zmian w budżecie na 2014, w roku 2015 o kwotę 8.017.269 zł, a zwiększenia w roku 2016 o kwotę 1.266.681 zł i w roku 2017 o kwotę 2.256.500 zł wynikają ze zmiany poziomu finansowania w tych latach przedsięwzięcia pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim”,
36. **w poz. 12.4.1 – wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych** – zmniejszenie w 2014 r. o kwotę 7.137.543 zł, w 2015 roku o kwotę 7.260.078 zł, w roku 2016 o kwotę 395.946 zł jest wynikiem wykreślenia finansowania środkami unijnymi przedsięwzięcia pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim”,
37. **w poz. 12.5 – wydatki na wkład krajowy, w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami** – zmniejszenie w roku 2014 o kwotę 1.159.567 zł, w 2015 o kwotę 757.191 zł, w 2016 zwiększenie o kwotę 1.662.627 zł, w 2017 o kwotę 2.256.500 zł wynikają ze zmiany poziomu finansowania w tych latach przedsięwzięcia pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim”.

W załączniku Nr 2 nastąpiły zmiany polegające na zmianie łącznych nakładów finansowych i limitów wydatków na przedsięwzięcie pn. „Bielskie Centrum Kultury miejscem edukacji i informacji o kulturze wschodu - rozbudowa przebudowa i nadbudowa Bielskiego Domu Kultury i kina "Znicz" w Bielsku Podlaskim” oraz przedłużeniu terminu jego realizacji na rok 2017. W montażu finansowym przedmiotowego przedsięwzięcia ujęto jedynie część finansowaną środkami własnymi. W odniesieniu do zadania pn. „Umowa na świadczenie usługi odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie Miasta Bielsk Podlaski” dokonano zmiany łącznych nakładów finansowych.

Proszę o podjęcie uchwały w zaproponowanej wersji.

PEŁNIĄCY FUNKCJĘ
BURMISTRZA MIASTA

/-/ Jarosław Borowski