

**Objaśnienia
do Uchwały Nr L/ /22
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 31 maja 2022 r.**

zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2022-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2034

Dokonane zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2022-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2034 wynikają ze zmian wprowadzonych w budżecie miasta na 2022r. oraz w realizacji przedsięwzięć wieloletnich.

Załącznik nr 1 zmienia się następująco:

- 1) **DOCHODY ogółem stanowią kwotę – 125.077.097 zł (wzrost o 1.079.285 zł), w tym:**

Dochody bieżące (poz. 1.1) – 109.173.275 zł (wzrost o 912.372 zł)

Zmiany planu dochodów bieżących następują z tytułu:

- 10.476 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.186.2022.WM).
- 180.125 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi (pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.175.2022.WM).
- 8.000 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.175.2022.WM).
- 1.963 zł - zmniejszenie dotacji celowej, z tytułu wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji (pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.223.2022.WM).
- 128.560 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych, w miejscu zamieszkania, z wyłączeniem specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi (pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.160.2022.WM).
- 2.600 zł - zmiana w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3 z tytułu zwiększenia planu dochodów z odsetek na rachunkach bankowych.
- 1.000 zł - zwiększeniem planu dochodów z tytułu odszkodowań za uszkodzoną wiatę przystankową.
- 613.703 zł - zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok (pismo Ministra Finansów ST3.4750.17.2022.g).
- 2.000 zł - zmniejszenie planu dochodów z uwagi na brak umowy wynajmu sklepiku w Szkole Podstawowej Nr 3.
- 600 zł - zmniejszenie planu z tytułu różnych dochodów w Szkole Podstawowej Nr 3.
- 27.529 zł - zmniejszeniem dochodów na realizację projektu Erasmus+ (umowa nr 2020-1-PL01-KA229-081935-1). Projekt realizowany jest przez Szkołę Podstawową Nr 4. Dochody planuje się uzyskać w 2023 r. Z tytułu tego przesunięcia realizacji planu dochodów następują zmiany także w poz. 9.1., 9.1.1, 9.1.1. dla lat 2022-2023.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 15.903.822 zł (wzrost o 166.913 zł)

Zmiany następują z powodu wpłaty środków finansowych, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2021. W związku z opóźnieniami w realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Miejski tor sprawnościowy”, dla którego przewidziano poniesienie wydatków niewygasających roku 2021, z ostatecznym terminem ich dokonania do dnia 30 czerwca 2022 roku, na skutek opóźnień wykonania dokumentacji projektowej oraz w następstwie

dokonania skutecznego zgłoszenia robót właściwemu organowi administracji architektoniczno-budowlanej, a także w związku z zapisami umownymi na wykonanie robót z wykonawcą robót oraz aneksem, przewidującym okres realizacji zadania wynoszący 120 dni, niemożliwym staje się zakończenie oraz odbiór końcowy wykonanych robót i dokonanie wydatków do dnia 30 czerwca 2022 r. ze środków niewygasających.

2) **WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 144.707.536 zł (wzrost o 1.146.145 zł), w tym:**

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 107.742.538 zł (wzrost o 515.652 zł)

Zmiany w zakresie wydatków bieżących następują z następujących tytułów:

- 325.198 zł – wzrost planu wydatków z tytułu wyżej opisanych dotacji.
- 1.000 zł – zabezpieczenie środków na remont przystanków komunikacyjnych, powstałych w wyniku aktów wandalizmu. Środki pochodzą z uzyskanych odszkodowań.
- 10.000 zł - zabezpieczenie środków na okazanie granic, z uwagi na przewidywaną sprzedaż nieruchomości, w stosunku do których sprzedający zobowiązany jest okazać znaki graniczne. Koszt usługi wliczony zostanie w cenę sprzedaży nieruchomości.
- 17.764 zł – zwiększenie planu wydatków dla Szkoły Podstawowej Nr 3 na realizację projektu ERASMUS+ „Czy zagrasz ze mną”. Wydatki nie zostały zrealizowane w 2021r.
- 54.490 zł – zwiększenie planu wydatków dla Szkoły Podstawowej Nr 4 na realizację projektu ERASMUS+ „Podróż w czasie ze starą fotografią”.
- 6.000 zł - zabezpieczenie środków na zakup zestawu komputerowego do obsługi uchodźców z Ukrainy. Zabezpieczenia środków dokonuje się w oparciu o art. 31a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Art. 31a stanowi, iż: „Na realizację zadań z zakresu pomocy i usług społecznych, zapewniania schronienia, edukacji, opieki i wychowania, organizacji czasu wolnego, w tym kultury i sportu oraz zdrowia publicznego, w związku z pobytem na jej terenie osób, o których mowa w art. 1 ust. 1, jednostka samorządu terytorialnego może przeznaczyć dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 92, art. 111, art. 18 oraz art. 181 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi.
- 1.200 zł – zwiększenie planu wydatków na obsługę wniosków o wypłatę świadczeń dla osób świadczących zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy.
- 100.000 zł - zabezpieczenie środków na organizację doraźnego miejsca zakwaterowania dla ludności uchodźczej z terenu Ukrainy. Zabezpieczana kwota stanowi różnicę pomiędzy stawką wynikającą z porozumienia z Wojewodą Podlaskim, a stawkami wynikającymi z podpisanych umów z firmami zapewniającymi miejsca zakwaterowania dla ludności z terenu Ukrainy. Zabezpieczenia środków dokonuje się w oparciu o art. 31a oraz art. 31b ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Art. 31a stanowi, iż: „Na realizację zadań z zakresu pomocy i usług społecznych, zapewniania schronienia, edukacji, opieki i wychowania, organizacji czasu wolnego, w tym kultury i sportu oraz zdrowia publicznego, w związku z pobytem na jej terenie osób, o których mowa w art. 1 ust. 1, jednostka samorządu terytorialnego może przeznaczyć dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 92, art. 111, art. 18 oraz art. 181 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2021 r. poz. 1119 i 2469 oraz z 2022 r. poz. 24 i 218). Przepisy art. 12 ust. 6, 8 lub 9 stosuje się odpowiednio.”. Art. 31b stanowi, iż: „Na realizację zadań, wskazanych w art. 31a w związku z pobytem na jej terenie osób, o których mowa w art. 1 ust. 1, jednostka samorządu terytorialnego może przeznaczyć dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 9 ust. 1 oraz 2 w związku z art. 92 ust. 11

oraz art. 93 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Przepisy art. 12 ust. 6, 8 lub 9 stosuje się odpowiednio.”.

Zmiany w realizacji projektów ERASMUS + spowodowały przesunięcia planów wydatków bieżących pomiędzy latami 2022 i 2023, co zostało odzwierciedlone w poz. 9.3, 9.3.1, 9.3.1.1.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 36.964.998 zł (wzrost o 630.493 zł)

Zmiany następują w limitach wydatków na następujące zadania:

– 63.580 zł - wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku przy ul. Kopernika 3 polegająca na dostosowaniu do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami”.

– 166.913 zł - zabezpieczenie środków na zadanie inwestycyjne pn. „Miejski tor sprawnościowy”.

- 400.000 zł – zabezpieczenie środków w związku z wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku z częścią hotelową MOSiR w Bielsku Podlaskim”. Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji został zgłoszony Wojewodzie Podlaskiemu jako miejsce zakwaterowania doraźnego dla obywateli Ukrainy będących uchodźcami wojennymi i został wpisany do wykazu Wojewody doraźnych miejsc zakwaterowania. Zabezpieczenia środków dokonuje się w oparciu o art. 31a ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Art. 31a stanowi, iż: „Na realizację zadań z zakresu pomocy i usług społecznych, zapewniania schronienia, edukacji, opieki i wychowania, organizacji czasu wolnego, w tym kultury i sportu oraz zdrowia publicznego, w związku z pobytem na jej terenie osób, o których mowa w art. 1 ust. 1, jednostka samorządu terytorialnego może przeznaczyć dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 92, art. 111, art. 18 oraz art. 181 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2021 r. poz. 1119 i 2469 oraz z 2022 r. poz. 24 i 218). Przepisy art. 12 ust. 6, 8 lub 9 stosuje się odpowiednio.”.

3) WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi deficyt w kwocie 19.630.439 zł

Deficyt, na skutek wprowadzanych zmian w planie dochodów i wydatków, zmniejsza się i zostanie pokryty z wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta, wynikającą z rozliczenia kredytów i pożyczki z lat ubiegłych w kwocie 13.314.452 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1.057.337 zł i planowanym nowym zadłużeniem w wysokości 5.258.650 zł. Nadwyżki budżetu, zaplanowane na lata 2023-2034, będą przeznaczane na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.

4) PRZYCHODY budżetu (poz. 4) – 21.591.439 zł

Na powyższą kwotę przychodów składają się następujące pozycje:

- 5.258.650 zł – Kredyty, pożyczki, emisja papierów na sfinansowanie wkładu własnego zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski”,

- 1.057.337 zł – nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych,

- 15.275.452 zł – wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p.

5) ROZCHODY budżetu (poz. 5) – 1.961.000 zł (pozostają bez zmian)

6) Warunki określone w art. 242 i art. 243 uofp są spełnione w poszczególnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Treść **Załącznika Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF** zmienia się poprzez ustalenie nowych limitów wydatków w latach 2022-2023 z tytułu wyżej opisanych przesunięć realizacji projektów ERASMUS pomiędzy latami budżetowymi. Łączne nakłady finansowe nie ulegają zmianom.

poz. 1.1.1.1 Nazwa i cel „ERASMUS+ Czy zagrasz ze mną”, limit 2022 – 88.764 zł, limit zobowiązań – 88.764 zł

poz. 1.1.1.4 Nazwa i cel „ERASMUS+ Rola wody w kontekście kulturowym, historycznym i socjalnym”, okres realizacji od 2020 do 2023, limit 2022 – 59.670 zł (pozostaje bez zmian), limit 2023 – 58.483 zł, limit zobowiązań – 118.153 zł

poz. 1.1.1.5 Nazwa i cel „ERASMUS+ Podróż w czasie ze starą fotografią”, limit 2022 – 110.707 zł, limit zobowiązań – 110.707 zł