

**Objaśnienia
do Uchwały Nr LI/ /22
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 28 czerwca 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 – 127.797.092 zł (wzrost o 2.719.995 zł), w tym:**

Dochody bieżące (poz. 1.1) – 111.893.270 zł (wzrost o 2.719.995 zł)

Zmiany planu dochodów bieżących następują z tytułu:

- 3.684 zł - wprowadzenie planu dochodów z tytułu wpływów wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych.
- 15 zł - wprowadzeniem planu dochodów z tytułu udostępnienia danych osobowych z gminnego zbioru meldunkowego.
- 700.000 zł - urealnienie planu dochodów z tytułu odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych.
- 53.412 zł - urealnienie planu dochodów z tytułu podatku od spadków i darowizn.
- 68.876 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych o objętości do 300 ml.
- 42 zł - wprowadzenie planu dochodów z tytułu wpływów za licencje TAXI.
- 3.000 zł - wprowadzeniem planu dochodów z tytułu udzielenia ślubu w plenerze.
- 45 zł - urealnieniem planu dochodów z tytułu odsetek od nieterminowego wpływu za zajęcie pasa drogowego.
- 488 zł - wprowadzenie planu dochodów z tytułu egzekucji obowiązku nauki wraz z kosztami upomnień i kosztami administracyjnymi.
- 115.750 zł - zwiększeniem planu dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w wyniku zwiększenia stawki za odbiór odpadów.
- 200 zł - wprowadzenie planu dochodów z tytułu kar pieniężnych od osób fizycznych.
- 45.000 zł - wprowadzenie planu dochodów z tytułu pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego, z przeznaczeniem na wsparcie rozwoju edukacji i czytelnictwa poprzez udostępnienie księgozbioru.
- 135.753 zł - wprowadzenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.235.2022.EŻ).
- 1.301.300.000 zł - wprowadzenie środków od Wojewody Podlaskiego, z przeznaczeniem na organizację doraźnego miejsca zakwaterowania dla ludności uchodźczej z terenu Ukrainy, która znalazła się na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej od 24 lutego 2022 r. oraz bieżącą obsługę ww. miejsc, wraz z organizacją wyżywienia, opieki socjalnej, opieki medycznej, w tym psychologicznej; na pokrycie kosztów rozpatrzenia i weryfikacji wniosków o świadczenie pieniężne; wypłatę świadczenia pieniężnego podmiotom i osobom fizycznym, które zapewnią zakwaterowanie i wyżywienie obywatelom Ukrainy .
- 142.625 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.217.2022.WM).

- 7.745 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci na 2022 r. (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.263.2022.WM oraz FB-II.3111.272.2022.WM).
- 15.300 zł - zwiększenie planu dochodów na wypłatę jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy.
- 10.839 zł - zwiększenie planu dochodów na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy.
- 165.779 zł - zwiększenie planu dochodów ze środków z Funduszu Pomocy, z przeznaczeniem na wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy.
- 1.500 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu przyznania przez Starostwo Powiatowe pomocy finansowej w formie dotacji celowej na organizację „Spasauskich Zapustów”.
- 2.362 zł - zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok, w związku z realizacją podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 maja 2022r.
- 29.224 zł - zmniejszenie dotacji celowej, z tytułu niewykorzystania miejsc w gminnych środowiskowych domach samopomocy (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.282.2022.WM).
- 24.496 zł - zmniejszenie dochodów na realizację projektu Erasmus+ (umowa nr 2020-1-IT02-KA229-079238_6). Projekt realizowany jest przez Szkołę Podstawową Nr 3, realizacja została przedłużona na rok 2023 i dochody także planuje się uzyskać w 2023 r.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 15.903.822 zł (pozostają bez zmian)

- 2) **WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 148.845.695 zł (wzrost o 4.138.159 zł), w tym:**

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 111.793.197 zł (wzrost o 4.050.659 zł)

Zmiany w zakresie wydatków bieżących następują z następujących tytułów:

- 7.745 zł - zwiększenie planu wydatków na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci na 2022 r. (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.263.2022.WM oraz FB-II.3111.272.2022.WM).
- 1.298.800 zł - zwiększenie planu wydatków na pomoc obywatelom Ukrainy, na bieżącą obsługę miejsc zakwaterowania wraz z organizacją żywienia, opieki socjalnej, opieki medycznej, w tym psychologicznej; na pokrycie kosztów rozpatrzenia i weryfikacji wniosków o świadczenie pieniężne; wypłatę świadczenia pieniężnego podmiotom i osobom fizycznym, które zapewnią zakwaterowanie i żywienie obywatelom Ukrainy .
- 10.839 zł - zwiększenie planu wydatków na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy.
- 15.300 zł - zwiększenie planu wydatków na wypłatę jednorazowego świadczenia obywatelom Ukrainy
- 500.000 zł - zabezpieczenia środków umożliwiające zawarcie umowy na realizację odbioru i zagospodarowania odpadów na miesiąc grudzień 2022 r.
- 44.472 zł - zabezpieczenie środków na uzupełnienie należnej rekompensaty dla Przedsiębiorstwa Komunalnego, z tytułu świadczenia usług publicznych w zakresie komunikacji miejskiej na terenie miasta Bielsk Podlaski za okres 15.05.2020 r. – 31.12.2021 r. Przeprowadzona przez niezależnego audytora analiza przepływów pieniężnych wykazała, iż spółka otrzymała niższą za okres objęty badaniem rekompensatę.
- 70.500 zł - zabezpieczenie środków na wypłatę diet radnych, w wyniku podjętej Uchwały Nr XLIII/318/21 zmieniającej uchwałę w sprawie ustalenia zasad i wysokości wypłacania diet radnym.

- 1.351.634 zł - zabezpieczenie środków na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek, kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych, w wyniku wzrostów stawek WIBOR.
- 616.065 zł - zabezpieczenie środków związane ze zwiększeniem części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok na realizację podwyżek wynagrodzeń nauczycieli od 1 maja 2022r.
- 9.142 zł - zabezpieczenie środków na zakup usług pozostałych w ramach realizacji Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii. Zgodnie z art. 18² ust. 1 ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi dochody z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wykorzystywane mogą być jedynie na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałaniu narkomanii i nie mogą być przeznaczone na inne cele. Oznacza to, że kwota środków finansowych niewykorzystanych w danym roku budżetowym, powinna zwiększyć pulę środków przeznaczonych w następnym roku na realizację gminnych programów..
- 53.876 zł - zabezpieczenie środków na zakup programów profilaktycznych, warsztatów dla uczniów bielskich szkół, zakup materiałów, nagród, gadżetów artykułów papieżniczych i spożywczych na imprezy i działania promujące zdrowy tryb życia, a także na wynagrodzenia osób realizujących programy profilaktyczne. Zwiększenia planu wydatków dokonuje się w związku ze zwiększeniem planu dochodów z tytułu sprzedaży napojów alkoholowych o objętości do 300 ml.
- 135.753 zł - wprowadzenie planu wydatków z przeznaczeniem na wyposażenia szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.235.2022.EŻ).
- 142.625 zł - zwiększenie planu wydatków z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu” (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.217.2022.WM).
- 1.500 zł - zwiększenie kwoty wydatków na dotację dla Bielskiego Domu Kultury w Bielsku Podlaskim im. Marszałka Józefa Piłsudskiego, z przeznaczeniem na organizację „Spasauskich Zapustów”.
- 29.224 zł - zmniejszenie planu wydatków ze względu na niewykorzystania miejsc w gminnych środowiskowych domach samopomocy (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.282.2022.WM).
- 1.743 zł - zmniejszenie planu wydatków na spłatę odsetek od zwrotu aktualnej wartości pieniężnej (wykupienia) nieruchomości o nr geod. 355/11 położonej w Bielsku Podlaskim przy ul. Wojska Polskiego.
- 34.000 zł - zmniejszenie planu wydatków na wyjazdy służbowe zagraniczne w ramach programu ERASMUS+ umowa nr 2020-1-IT02-KA, realizowanego przez Szkołę Podstawową Nr 3, z uwagi na przedłużenie umowy projektu do dnia 31 sierpnia 2023 r.

Zmiany w realizacji projektu 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) 37.052.498 zł (wzrost o 87.500 zł)

Zmiany następują w limitach wydatków na następujące zadania:

- 220.000 zł - zabezpieczenie środków na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej o nr geodezyjnym 650/6 odchodzącej od ulicy Słowackiego w Bielsku Podlaskim”.
- 15.000 zł - zabezpieczenie środków na zakup inwestycyjny pn. „Zakup zestawu komputerowego wraz z drukarką kolorową laserową, wielofunkcyjną”, który będzie służył do obsługi obywateli Ukrainy. Zabezpieczenia środków dokonuje się w oparciu o art. 31b ustawy

z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Art. 31b stanowi, iż: „Na realizację zadań, wskazanych w art. 31a w związku z pobytami 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.”.

- 150.000 zł - zmniejszenie planu wydatków w zadaniu inwestycyjnym pn. „Dokumentacja projektowa rozbudowy budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 im. Kpt. W. Wysockiego w Bielsku Podlaskim”, w związku z rozstrzygnięciem zamówienia na realizację ww. zadania.
- 2.500 zł - zabezpieczenie dodatkowych środków, w wyniku przeprowadzonego rozpoznania cenowego, na zakup inwestycyjny pn. „Zakup zestawu komputerowego wraz z drukarką wielkoformatową A0 na potrzeby Urzędu Miasta”.

3) WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi deficyt w kwocie 21.048.603 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 10.304.266 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 5.485.687 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) – 23.609.603 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”,
- 5.485.687 zł – nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych,
- 12.865.266 zł – wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p.

5) ROZCHODY budżetu (poz. 5) – 2.561.000 zł

- 1.961.000 zł – zaplanowana dotychczasowa kwota wykupu obligacji, kredytu i pożyczki
- 600.000 zł – zaplanowana pożyczka dla Przedsiębiorstwa Komunalnego Spółka z o.o. w Bielsku Podlaskim

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 przesunięcia realizacji projektu ERASMUS pomiędzy latami budżetowymi 2022 i 2023 w Szkole Podstawowej Nr 3.