

**Objaśnienia
do Uchwały Nr LXI/ /23
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 28 marca 2023 r.**

zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2023-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2036

Dokonane zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2023-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2036 wynikają ze zmian wprowadzonych w budżecie miasta na 2023r. oraz w realizacji przedsięwzięć wieloletnich.

Załącznik nr 1 zmienia się następująco:

- 1) **DOCHODY ogółem stanowią kwotę – 129.214.983 zł wzrost o 1.495.695 zł), w tym:**

Dochody bieżące (poz. 1.1) – 105.015.324 zł (wzrost o 589.538 zł)

Zmiany planu dochodów bieżących nastąpiły w związku ze zwiększeniami wprowadzonymi w budżecie miasta, opisanymi w wyjaśnieniach do Zarządzenia Nr 692/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 28 lutego 2023r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023 r. oraz w objaśnieniach do uchwały w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023r.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 24.199.659 zł (wzrost o 906.157 zł)

Powyższa zmiana następuje z tytułu przesunięcia realizacji zadania pn. „Niskoemisyjny transport publiczny i bezpieczna komunikacja na terenie Bielska Podlaskiego” na 2023r. i proporcjonalnie do zaplanowanych wydatków będą uzyskiwane dochody.

WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 144.544.928 zł (wzrost o 4.555.691 zł), w tym:

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 110.600.379 zł (wzrost o 802.885 zł)

Zmiany z planie wydatków bieżących nastąpiły z tytułu rozdysponowania opisanych powyżej dochodów bieżących, zabezpieczenia środków na projekty ERASMUS i Cyfrowa Gmina, których realizacja w części przesunęła się na 2023r, a także:

– 279.863 zł - zabezpieczenie środków na zakup materiałów i wyposażenia 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 2022r., powinna zwiększyć pulę środków przeznaczonych w następnym roku na realizację gminnych programów.

Pomimo wzrostu kwoty zadłużenia, nie dokonano zwiększenia wydatków na obsługę długu, ponieważ w uchwale budżetowej przyjęto te wydatki na poziomie wyznaczonym przy założonym wzroście oprocentowania kredytów w bieżącym roku. W związku z zatrzymaniem tego wzrostu kwota założonych do zapłaty odsetek okazuje się zawyżona. Oprócz tego w uchwale budżetowej przyjęto także korzystanie z kredytu obrotowego na spłatę

przejściowego deficytu budżetu już w I kwartale bieżącego roku, a w rzeczywistości takie zadłużenie zamierza się zaciągnąć dopiero po zakończeniu I półrocza.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 33.944.549 zł (wzrost o 3.752.806 zł)

Zmiany następują w limitach wydatków następujących projektów:

- 708.000 zł – zwiększenie w planie wydatków, z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulicy Kopernika w Bielsku Podlaskim”. Zabezpieczenie środków następuje w związku z niewydatkowaniem ich w 2022 r., a także z koniecznością wykonania robót dodatkowych.
- 70.530 zł – zwiększenie w planie wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Budowa ulicy Obwodowej od ul. 11 Listopada do ul. Rejonowej w Bielsku Podlaskim - dokumentacja projektowa”. Zabezpieczenie środków następuje w związku z koniecznością rozstrzygnięcia postępowania o udzielenie zamówienia.
- 93.102 zł – zwiększenie w planie wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulicy Niecałej, Długosza oraz ciągu pieszego łączącego ul. Orzeszkowej z ul. Żurawią”. Zabezpieczenie środków następuje w związku z niewydatkowaniem ich w 2022 r., a także wykonania robót dodatkowych.
- 808.318 zł – zwiększenie w planie wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Niskoemisyjny transport publiczny i bezpieczna komunikacja na terenie Bielska Podlaskiego”. Zabezpieczenie środków następuje w związku z niewydatkowaniem ich w 2022 r.
- 25.000 zł – zwiększenie w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3, z przeznaczeniem na zakup inwestycyjny pn. „Zakup pieca konwekcyjno-parowego do stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej Nr 3 z Dodatkową Nauką Języka Białoruskiego im. Jarosława Kostyczewicza”.
- 92.220 zł – zwiększenie w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4, z przeznaczeniem na zakup inwestycyjny pn. „Zakup pieca konwekcyjno-parowego do stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej Nr 4 im. Adama Mickiewicza”.
- 955.636 zł – zwiększenie w planie wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski”. Zabezpieczenie środków następuje w związku z niewydatkowaniem ich w 2022 r.
- 1.000.000 zł – zwiększenie w planie wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa boiska wraz z modernizacją zaplecza techniczno-funkcjonalnego na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji (MOSiR) w Bielsku Podlaskim”. Zabezpieczenie środków następuje w związku z niewydatkowaniem ich w 2022 r.

2) WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi deficyt w kwocie 15.329.945 zł

Deficyt 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 7.918.887 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 777.464 zł i planowanym nowym zadłużeniem w wysokości 7.610.000 zł z tytułu emisji obligacji oraz pożyczki z NFOŚiGW w wysokości 1.390.000 zł.

Nadwyżki budżetu, zaplanowane na lata 2024-2036, będą przeznaczane na spłatę pożyczki i wykup papierów wartościowych.

3) PRZYCHODY budżetu (poz. 4) – 17.586.351 zł

Na powyższą kwotę przychodów składają się następujące pozycje:

- 7.610.000 zł – środki pochodzące z emisji papierów wartościowych,
- 1.390.000 zł – środki pochodzące z pożyczki planowanej do zaciągnięcia w NFOŚiGW,
- 777.464 zł – nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych,

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

4) ROZCHODY budżetu (poz. 5) – 2.366.406 zł (pozostają bez zmian)

Zmianie ulegają rozchody w latach 2034 - 2036 – wzrost z tytułu spłat zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2023r.

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 zmiany limitów wydatków dla przedsięwzięć, których wykonanie nie nastąpiło w 2022, a zostało przesunięte na 2023r., a także z tytułu wystąpienia konieczności wykonania robót dodatkowych.