

**Objaśnienia
do Uchwały Nr LXIII/ /23
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 30 maja 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 – 133.614.103 zł (wzrost o 3.400.045 zł), w tym:**

Dochody bieżące (poz. 1.1) – 107.076.944 zł (wzrost o 2.061.620 zł)

Zmiany planu dochodów bieżących nastąpiły w związku ze zwiększeniami wprowadzonymi w budżecie miasta, opisanymi w wyjaśnieniach do Uchwały Nr LXII/477/23 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 25 kwietnia 2023 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023r., Zarządzenia Nr 713/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 25 kwietnia 2023r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023 r., Zarządzenia Nr 714/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 kwietnia 2023r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023 r., Zarządzenia Nr 718/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 11 maja 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. z dnia 30 maja 2023r., a obejmują w szczególności:

- 24.000 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na realizację zadań w ramach Priorytetu 3 „Narodowego Programu Rozwoju Czytelnictwa 2.0. na lata 2021-2025” (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.169.2023.JK).
- 56.000 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.181.2023.JK).
- 27.499 zł - przyznanie dotacji celowej, z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, poniesionych w tym zakresie przez gminy województwa podlaskiego w I terminie płatniczym 2023 r. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.187.2023.KG.
- 52.000 zł - zmniejszenie dotacji celowej na świadczenia rodzinne (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.122.2023.AW).
- 10.000 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi – program „Za życiem” (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.188.2023.AW).
- 6.600 zł - uzyskanie środków od Podlaskiej Regionalnej Organizacji Turystycznej na realizację wycieczki w ramach przedsięwzięcia „Poznajemy Podlaskie” (z przeznaczeniem dla Szkoły Podstawowej Nr 3).
- 30.176 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu odszkodowania za uszkodzony słup oświetlenia ulicznego oraz uszkodzoną szafę sterowniczo-pomiarową.
- 158.477 zł - zmniejszenie planu dochodów z tytułu części oświatowej subwencji ogólnej (Pismo Ministra Finansów ST3.4750.2.2023)

Oprócz wyżej opisanych, znaczących zmian dokonano także w zakresie dochodów i wydatków zmian zwiększono także plan dochodów i wydatków bieżących z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy w zakresie zakwaterowania, wyżywienia i wypełniania zadań oświatowych.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 25.538.084 zł (wzrost o 1.338.425 zł)

- 4.675.000 zł - wprowadzenie planu dochodów z tytułu dofinansowania na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa układu komunikacyjnego miasta Bielsk Podlaski poprzez budowę i przebudowę dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą”.
- 2.337.500 zł - zmniejszenie planu dochodów z tytułu dofinansowania na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i rozbudowa Przedszkola Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bielsku Podlaskim”. Korzystając z postanowień Uchwały nr 205/2022 Rady Ministrów z dnia 13 października 2022 roku (§8b.1,2) Miasto Bielsk Podlaski złożyło wniosek o zmianę inwestycji objętej pierwotnym wnioskiem.
- 1.499.075 zł zmniejszenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulic Niecałej, Długosza oraz ciągu pieszego łączącego ul. Orzeszkowej z ul. Żurawią”.
- 500.000zł – zwiększenie planu dochodów na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa boiska wraz z modernizacją zaplecza techniczno-funkcjonalnego na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji (MOSiR) w Bielsku Podlaskim” z tytułu przyznania dotacji celowej przez Województwo Podlaskie.

WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 147.948.512 zł (wzrost o 3.403.584 zł), w tym:

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 112.954.272 zł (wzrost o 2.353.893 zł)

Zmiany z planie wydatków bieżących nastąpiły z tytułu rozdysponowania dochodów wprowadzonych do planu na mocy: Uchwały Nr LXII/477/23 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 25 kwietnia 2023 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023r., Zarządzenia Nr 713/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 25 kwietnia 2023r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023 r., Zarządzenia Nr 714/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 kwietnia 2023r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023 r., Zarządzenia Nr 718/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 11 maja 2023r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023 r., oraz opisanych w objaśnieniach do uchwały w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023r. z dnia 30 maja 2023r., a w szczególności:

- 53.000 zł – zwiększenie planu wydatków na wymianę instalacji elektrycznej i montaż domofonów w budynku przy ul. Mickiewicza 29C (12.000 zł) oraz wymianę instalacji elektrycznej, montaż domofonów i malowanie klatek schodowych w budynku przy ul. Mickiewicza 118 (41.000 zł). Konieczność wykonania ww. robót remontowo-budowlanych wynika z podjętych uchwał przez Wspólnoty Mieszkaniowe.
- 397.267 zł – zwiększenie planu wydatków na zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej za 2019 rok. Konieczność zwrotu wynika z audytu przeprowadzonego przez Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Białymstoku.
- 6.600 zł - zabezpieczenie środków uzyskanych od Podlaskiej Regionalnej Organizacji Turystycznej na realizację wycieczki w ramach przedsięwzięcia „Poznajemy Podlaskie”.
- 100.000 zł - zabezpieczenie dodatkowych środków na zakup i dystrybucję energii elektrycznej do momentu wystawienia faktur korygujących przez PGE Obrót S.A. w związku ze zgłoszoną reklamacją.

- 30.176 zł - zabezpieczenie środków na usuwanie awarii powstałych wskutek uszkodzeń sieci oświetlenia ulicznego.
 - 155.005 zł - zmniejszenie planu wydatków na zakup materiałów i wyposażenia w Urzędzie Miasta Bielsk Podlaski.
 - 207.779 zł - zmniejszenie planu wydatków w związku z dokonaniem rozliczeniem nadmiernej rekompensaty za 2022 r., za odbiór odpadów komunalnych. W wyniku negocjacji Miejskie Przedsiębiorstwo Oczyszczania Sp. z o.o. zobowiązane jest do zwrotu rekompensaty w 4 ratach. Potrącenie nastąpi z kolejnych płatności na rzecz spółki poczynając od faktury wystawionej za miesiąc kwiecień 2023 r.
- Zmiany planu wydatków objęły także regulacje z tytułu oszczędności w zadaniach, gdzie planowano wyższe kwoty wydatków, a ostatecznie umowy zostały podpisane na niższe wartości.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 34.994.240 zł (wzrost o 1.049.691 zł)

Zmiany następują w limitach wydatków następujących projektów:

- 5.256.106 zł - wprowadzeniem do budżetu nowego zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa układu komunikacyjnego miasta Bielsk Podlaski poprzez budowę i przebudowę dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą”. Zakres nowego zadania obejmuje budowę ul. Różanej, Bagnistej oraz ul. Leśnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą oraz budowę zaułków ulic: Mickiewicza, Białostockiej i Jagiellońskiej.
- 3.990.500 zł - zmniejszeniem planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa i rozbudowa Przedszkola Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bielsku Podlaskim”. Po ogłoszeniu przetargu cena najkorzystniejszej oferty przewyższa kwotę, którą Miasto Bielsk Podlaski zamierza przeznaczyć na realizację ww. zadania. W związku z powyższym, korzystając z możliwości wskazanych w Uchwale nr 205/2022 Rady Ministrów z dnia 13 października 2022 roku §8b.1,2. złożono wniosek o zmianę inwestycji objętej pierwotnym wnioskiem.
- 1.499.075 zł - zmniejszenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulic Niecałej, Długosza oraz ciągu pieszego łączącego ul. Orzeszkowej z ul. Żurawią” z tytułu zmiany wartości inwestycji po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.
- 100.000 zł - zwiększenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa boiska wraz z modernizacją zaplecza techniczno-funkcjonalnego na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji (MOSiR) w Bielsku Podlaskim” z przeznaczeniem na wykonanie systemu nagłośnienia.
- 50.000 zł - zwiększenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulicy Kopernika w Bielsku Podlaskim” ze względu na roboty przewidziane w protokole konieczności nr 3/2023 z dnia 12.05.2023r. polegające na przełożeniu nawierzchni parkingów i chodnika po stronie północnej ul. Kopernika z betonowej kostki brukowej grubości 8 cm na podsypce cementowo - piaskowej. Wykonawcy będzie przysługiwało wynagrodzenie kosztorysowe, według cen jednostkowych podanych w kosztorysie ofertowym oraz rzeczywiście wykonanych i odebranych prac.
- 35.000 zł - zmniejszenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Plac przy ul. Rejtana - oświetlenie”.
- 1.200.000 zł - wprowadzenie do budżetu nowego zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa boiska wraz z modernizacją zaplecza techniczno-funkcjonalnego na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji (MOSiR) w Bielsku Podlaskim - Etap II”.

Pozostałe zmiany w zakresie wydatków majątkowych zostały wprowadzone na mocy wcześniejszych, wymienionych powyżej zarządzeń i uchwał w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023 r. i obejmują:

- 27.900 zł - zabezpieczenie środków na Fundusz Wsparcia Policji Komendy Wojewódzkiej Policji w Białymstoku, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Bielsku Podlaskim.
- 75.000 zł - zmniejszenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Samorządowego Żłobka Miejskiego - dokumentacja projektowa”.
- 16.000 zł - zwiększenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa chodnika, oświetlenia i odwodnienia w ulicy Orłańskiej – zaprojektuj i wybuduj”. Zakres rzeczowy zadania nie zmienia się.
- 740 zł - zmniejszenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Niskoemisyjny transport publiczny i bezpieczna komunikacja na terenie Bielska Podlaskiego”. Zakres rzeczowy zadania nie został zmieniony.

2) **WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi deficyt w kwocie 15.333.484 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 5.556.020 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) – 17.699.890 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,
- 7.922.426 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 i limitów zobowiązań oraz nazw dla następujących przedsięwzięć:

- Poz. 1.3.1.2 „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych z terenu miasta Bielsk Podlaski w latach 2020-2023”,
 - Poz. 1.3.1.3 „Ubezpieczenie interesów majątkowych Miasta Bielsk Podlaski”,
 - Poz. 1.3.2.3 „Przebudowa ulicy Kopernika w Bielsku Podlaskim”,
 - Poz. 1.3.2.5 „Przebudowa boiska wraz z modernizacją zaplecza techniczno-funkcjonalnego na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji (MOSiR) w Bielsku Podlaskim”,
 - Poz. 1.3.2.6 „Przebudowa i rozbudowa Przedszkola Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bielsku Podlaskim”,
 - Poz. 1.3.2.7 „Przebudowa ulic Niecałej, Długosza oraz ciągu pieszego łączącego ul. Orzeszkowej z ul. Żurawią”,
- a także dodanie nowego przedsięwzięcia:
- Poz. 1.3.2.10 „Poprawa układu komunikacyjnego miasta Bielsk Podlaski poprzez budowę i przebudowę dróg wraz z infrastrukturą towarzyszącą”.