

**Objaśnienia
do Uchwały Nr LXVIII/ /23
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 26 września 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 – 140.922.865 zł (wzrost o 7.267.633 zł), w tym:**

Dochody bieżące (poz. 1.1) – 115.363.871 zł (wzrost o 7.267.633 zł)

Zmiany planu dochodów bieżących nastąpiły w związku ze zwiększeniami wprowadzonymi w budżecie miasta na mocy Zarządzenia Nr 771/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 31 sierpnia 2023r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023 r., Zarządzenia Nr 776/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 7 września 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., a obejmują w szczególności:

- 220.468 zł - zwiększenie 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 (Pismo Ministra Finansów ST3.4752.9.2023.g oraz ST3.4752.10.2023.g).
- 10.004 zł - przyznanie dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom niepełnosprawnym w formie dofinansowania zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych i materiałów ćwiczeniowych w latach 2023-2025 (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.466.2023.JK).
- 45.679 zł - wprowadzenie do budżetu dotacji celowej, z przeznaczeniem na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej zarządzonych na dzień 15 października 2023 r. i nie obejmują zryczałtowanych diet dla członków obwodowych komisji wyborczych i mężów zaufania (Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku DBŁ.3112.22.2.2023).
- 153 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.459.2023.AW).
- 3.550 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na opłacenie składek zdrowotnych za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna za sierpień 2023 roku (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.497.2023.AW).
- 26.786 zł - zmniejszenie dotacji celowej, z tytułu niewykorzystania miejsc w gminnych środowiskowych domach samopomocy (Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.458.2023.AW).
- 742 zł - wprowadzenie do budżetu dotacji celowej, z przeznaczeniem na finansowanie zadań wyborczych związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem referendum ogólnokrajowego sprawach o szczególnym znaczeniu dla państwa, zarządzonych na dzień 15 października 2023 r. (Pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku DBŁ.3112.27.2.2023).

- 2.726 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu opłat za trwałe zarząd i służebności drogi koniecznej, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 5.000 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 632 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 1.132 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 12.000 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu usług, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 3.076 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 57.500 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 18.663 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 444 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu wydanych licencji TAXI, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 4.034 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu udzielenia ślubu w plenerze oraz wydania formularzy wielojęzycznych, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 66.809 zł - wprowadzenie do budżetu środków z tytułu zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli w roku 2023 (Pismo Ministra Finansów ST3.4751.2.8.2023.4g).
- 6.933.266 zł - wprowadzenie do budżetu środków z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej (Pismo Ministra Finansów ST3.4751.2.8.2023.4g).
- 13.748 zł - zwiększenie dochodów z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w Przedszkolu Nr 5 i Przedszkolu Nr 9.
- 15.000 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu rozliczeń między gminami, z tytułu udzielonej dotacji innym formom wychowania przedszkolnego, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 3.275 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, na podstawie analizy wykonania budżetu.
- 58.518 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu refundacji poniesionych w 2022 r. wydatków na realizację projektu pn. „Instalacja ogniw fotowoltaicznych dla budynków mieszkalnych w Bielsku Podlaskim”.
- 182.000 zł - zmniejszenie planu dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych, na podstawie analizy wykonania budżetu.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 25.558.994 zł (pozostają bez zmian)

WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 152.311.490 zł (wzrost o 3.329.774 zł), w tym:

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 117.001.161 zł (wzrost o 3.059.096 zł)

Zmiany z planie wydatków bieżących nastąpiły z tytułu zmian wyżej opisanych dochodów z tytułu dotacji i środków z Funduszu Pomocy, a także między innymi:

- 239.206 zł - wprowadzenie do budżetu środków na sfinansowanie rekompensaty dla Przedsiębiorstwa Komunalnego za świadczenie usług publicznych w zakresie komunikacji miejskiej na terenie miasta Bielsk Podlaski z rozszerzeniem obsługi niektórych linii komunikacyjnych na terenie gminy (wiejskiej) Bielsk Podlaski w okresie 1.01.2022 – 31.12.2022 r. W dniu 15 lutego 2023 roku została przeprowadzona przez niezależnego audytora weryfikacja rocznego rozliczenia rekompensaty. Przeprowadzona analiza

przepływów pieniężnych za okres objęty badaniem wykazała, że Spółka otrzymała wynagrodzenie tytułem należnej rekompensaty niższe o kwotę 221.486,42 zł netto. Zgodnie z §9 ust. 10 pkt 9 umowy wykonawczej z dnia 15 lutego 2022 r. „w przypadku, gdy na podstawie rocznego rozliczenia rekompensaty, kwota rekompensaty otrzymana przez Operatora okaże się niższa, niż kwota wynikająca z rocznego rozliczenia, Organizator uzupełni różnicę w ww. kwotach po dokonaniu zabezpieczenia na ten cel odpowiednie środki w budżecie gminy Organizatora, lecz nie później niż do końca III kwartału roku następującego po roku, którego rozliczenia dotyczy”.

- 18.000 zł - zabezpieczenie środków na przygotowanie i dekorację miejsc pamięci narodowej w Dniu Wszystkich Świętych oraz z okazji obchodów Narodowego Święta Niepodległości.
- 190.000 zł - zabezpieczenie środków do końca roku budżetowego na dotację do niepublicznej szkoły podstawowej.
- 43.000 zł - zabezpieczenie środków do końca roku budżetowego na zwrot kosztów opieki przedszkolnej na dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w innych gminach.
- 280.000 zł - zabezpieczenie środków do końca roku budżetowego na dotację do niepublicznych przedszkoli.
- 120.000 zł - zabezpieczenie środków do końca roku budżetowego na dotację do niepublicznych przedszkoli specjalnych.
- 300.000 zł - zabezpieczenie dodatkowych środków na wypłaty dodatków mieszkaniowych. W związku ze zmianą, od 1 lipca 2021 r., ustawy o dodatkach mieszkaniowych oraz wprowadzanych kolejnych podwyżkach opłat za wodę i centralne ogrzewanie, osoby uprawnione do dodatku mieszkaniowego przedstawiają znacznie wyższe wydatki ponoszone na lokal (wydatki potwierdzone są przez zarządcę budynku). Zmienił się również sposób naliczania dodatku mieszkaniowego oraz kryterium dochodowe. Zmiana ta spowodowała, że w deklaracji o wysokości dochodów, w wielu przypadkach wnioskodawcy wykazują dochód zerowy, ponieważ dochody, które wcześniej były wliczane przy ubieganiu się o dodatek mieszkaniowy teraz nie zaliczają się do tej kategorii.
- 151.850 zł - zabezpieczenie środków do końca roku budżetowego na dotację do żłobków.
- 1.412.708 zł - zabezpieczenie środków na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, na okres 2 miesięcy, tj. od dnia 1 listopada do 31 grudnia 2023 r., celem podpisania aneksu nr 7 do umowy z dnia 27 grudnia 2019 r.
- 80.000 zł - wprowadzenie do budżetu środków na zadanie pn. „Opracowanie Planu adaptacji do zmian klimatu dla miasta Bielsk Podlaski do roku 2035 z perspektywą do roku 2040” Miejski plan adaptacji do zmian klimatu (MPA) jest dokumentem strategicznym zawierającym charakterystykę danego obszaru, analizę danych klimatycznych, ocenę podatności, potencjału i wrażliwości oraz propozycję działań mających na celu zarówno łagodzenie skutków zmian klimatu, jak i adaptację do nich. Wpisanie poszczególnych przedsięwzięć adaptacyjnych daje możliwość pozyskania funduszy na ich realizację ze środków zewnętrznych. MPA jest wymaganym załącznikiem przy aplikowaniu o środki między innymi z Programu Fundusze Europejskie dla Polski Wschodniej 2021-2027, z którego miasto planuje skorzystać.
- 6.000 zł - zmniejszenie dotacji podmiotowej na niepubliczne inne formy wychowania przedszkolnego, w wyniku analizy wykonania planu wydatków.
- 16.500 zł - zmniejszenie dotacji podmiotowej do niepublicznych przedszkoli specjalnych na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka, w wyniku analizy wykonania planu wydatków.
- 10.200 zł - zmniejszenie planu wydatków na opracowanie raportu z wykonania programu ochrony środowiska dla miasta Bielsk Podlaski w latach 2021-2022. W budżecie miasta na 2023 rok została zabezpieczona kwota 15.000 zł, natomiast opracowanie raportu kosztowało 4.800 zł.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 35.310.329 zł (wzrost o 270.678 zł)

Zmiany z planie wydatków majątkowych nastąpiły z tytułu zmiany limitów wydatków wprowadzonych na mocy Zarządzenia Nr 771/23 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 31 sierpnia 2023 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2023 r., a także:

- 2.000 zł - wprowadzenie do budżetu środków na zadanie pn. „Przebudowa ulicy wewnętrznej 3074 ul. Cegielnianej w Bielsku Podlaskim – dokumentacja projektowa”. Zadanie o wartości kosztorysowej w kwocie 60.000 zł będzie realizowane w latach 2023-2024. Zabezpieczone w 2023 roku środki zostaną przeznaczone na zakup map, wypisów oraz rozpoczęcie procedury przetargowej.
- 5.000 zł - wprowadzenie do budżetu środków na zadanie pn. „Budowa ulicy Żłotej – dokumentacja projektowa”. Zadanie o wartości kosztorysowej w kwocie 100.000 zł będzie realizowane w latach 2023-2024. Zabezpieczone w 2023 roku środki zostaną przeznaczone na zakup map, wypisów oraz rozpoczęcie procedury przetargowej.
- 5.000 zł - wprowadzenie do budżetu środków na zadanie pn. „Budowa ulicy Prusa – dokumentacja projektowa”. Zadanie o wartości kosztorysowej w kwocie 150.000 zł będzie realizowane w latach 2023-2024. Zabezpieczone w 2023 roku środki zostaną przeznaczone na zakup map, wypisów oraz rozpoczęcie procedury przetargowej.
- 5.000 zł - wprowadzenie do budżetu środków na zadanie pn. „Rozbudowa i przebudowa drogi gminnej Nr 107381B ul. Gajowej na odcinku od ul. Dubiażyńskiej do ul. Strzelniczej oraz drogi gminnej Nr 107350B ul. Strzelniczej na odcinku od ul. Gajowej do ul. Bohaterów Września w Bielsku Podlaskim – dokumentacja projektowa”. Zadanie o wartości kosztorysowej w kwocie 250.000 zł będzie realizowane w latach 2023-2024. Zabezpieczone w 2023 roku środki zostaną przeznaczone na zakup map, wypisów oraz rozpoczęcie procedury przetargowej.
- 5.000 zł - wprowadzenie do budżetu środków na zadanie pn. „Budowa ul. Wierzbowej w Bielsku Podlaskim – dokumentacja projektowa”. Zadanie o wartości kosztorysowej w kwocie 300.000 zł będzie realizowane w latach 2023-2024. Zabezpieczone w 2023 roku środki zostaną przeznaczone na zakup map, wypisów oraz rozpoczęcie procedury przetargowej.
- 5.000 zł - wprowadzenie do budżetu środków na zadanie pn. „Przebudowa ul. Kazimierzowskiej w Bielsku Podlaskim – dokumentacja projektowa”. Zadanie o wartości kosztorysowej w kwocie 150.000 zł będzie realizowane w latach 2023-2024. Zabezpieczone w 2023 roku środki zostaną przeznaczone na zakup map, wypisów oraz rozpoczęcie procedury przetargowej.
- 2.000 zł - wprowadzenie do budżetu środków na zadanie pn. „Przebudowa chodników i zjazdów ul. Kolejowa w Bielsku Podlaskim – dokumentacja projektowa”. Zadanie o wartości kosztorysowej w kwocie 30.000 zł będzie realizowane w latach 2023-2024. Zabezpieczone w 2023 roku środki zostaną przeznaczone na zakup map, wypisów oraz rozpoczęcie procedury przetargowej.
- 15.000 zł - zwiększenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa ulic Niecałej, Długosza oraz ciągu pieszego łączącego ul. Orzeszkowej z ul. Żurawią”. W trakcie realizacji inwestycji na łączniku z ul. Żurawią wystąpiła kolizja projektowanej kanalizacji deszczowej z istniejącym przyłączem wodociągowym do nieruchomości oznaczonej nr 702/2. Zachodzi przez to konieczność wykonania przyłącza wodociągowego z ul. Niecałą. Ponadto w ciągu pieszo-jezdnym łączącym ul. Długosza z ul. Prusa zachodzi konieczność wykonania dwóch wpustów wraz z przykanalikami w celu odprowadzenia nadmiaru wody opadowej.
- 200.000 zł - zabezpieczenie środków na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa systemu klimatyzacji”. W ramach ww. zadania na parterze Urzędu Miasta zostaną zamontowane klimatyzatory, które zostaną podłączone do istniejącego systemu. Obecnie jedynie parter budynku Urzędu Miasta nie posiada klimatyzacji. Na parterze umiejscowione są przede wszystkim referaty, których praca związana jest z obsługą interesantów, rozbudowa systemu poprawi komfort obsługi mieszkańców.
- 100.000 zł - zabezpieczenie środków na zakup serwera w ramach zadania inwestycyjnego pn. „Rozwój usług elektronicznych w Urzędzie Miasta Bielsk Podlaski”.

- 41.000 zł - wprowadzenie do budżetu środków, z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego przeznaczonego na wyposażenie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Bielsku Podlaskim. Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Bielsku Podlaskim pismem z 30 marca 2023 r. zwrócił się z prośbą o dofinansowanie ww. samochodu uzasadniając złym stanem technicznym przewidzianego do wymiany pojazdu oraz zwiększającymi się zadaniami Komendy w zakresie działań gaśniczych i ratowniczych.
- 88.900 zł - wprowadzenie do budżetu środków na dotację celową majątkową do Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim (SPZOZ), z przeznaczeniem na zakup 7 łóżek do Oddziału Rehabilitacji Stacjonarnej. Pismem z dnia 17 lutego 2023 r., uzupełnionym pismami z: 24 marca, 4 kwietnia oraz 26 lipca 2023 r., Dyrektor SPZOZ zwrócił się z prośbą o dofinansowanie zakupu 7 łóżek i 7 szafek przyłóżkowych, szacując koszt zakupu jednego łóżka wraz z wyposażeniem na kwotę 12.700 zł.
- 200.000 zł - zmniejszenie limitu wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski”. Nie przewiduje się wykorzystania zabezpieczonych środków w bieżącym roku.

2) WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi deficyt w kwocie 11.388.625 zł (kwota deficytu pozostaje bez zmian)

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 1.611.161 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) – 13.755.031 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,
- 3.977.567 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)

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 lub limitów zobowiązań w przedsięwzięciach nr: 1.1.1.5, 1.1.2.4, 1.1.2.6, 1.3.1.2, 1.3.2.2, 1.3.2.4, 1.3.2.5, 1.3.2.6, 1.3.2.10 oraz dodanie nowych przedsięwzięć: Poz. 1.3.2.13, Poz. 1.3.2.14, Poz. 1.3.2.15, Poz. 1.3.2.16, Poz. 1.3.2.17, Poz. 1.3.2.18, Poz. 1.3.2.19, Poz. 1.3.2.20.