

**Objaśnienia
do Uchwały Nr LXX/ /23
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 31 października 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 – 142.215.656 zł (wzrost o 493.699 zł), w tym:**

Dochody bieżące (poz. 1.1) – 116.113.420 zł (spadek o 49.543 zł)

Zmiany planu dochodów bieżących obejmują w szczególności:

- 457 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu odszkodowania za uszkodzoną szybę w budynku przy ul. Kopernika 3. Uzyskane środki zostaną przeznaczone na naprawę okna.
- 1.000 zł - zwiększenie dochodów z tytułu wzrostu kwoty procentowego ryczałtu pobranego wynagrodzenia od terminowego przekazywania podatku dochodowego, z uwagi na wzrost kwoty wynagrodzeń w 2023 r.
- 500 zł - zmniejszenie planu dochodów z uwagi na niewynajmowanie sklepiku szkolnego w Szkole Podstawowej Nr 3.
- 500 zł - zmniejszenie planu dochodów z uwagi na niższe odsetki od środków związanych z projektem ERASMUS+ realizowanym w Szkole Podstawowej Nr 3.
- 50.000 zł - zmniejszenie planu dochodów z tytułu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej przeznaczonych na usuwanie wyrobów zawierających azbest. Zadanie zostanie zrealizowane w bieżącym roku, ale wpływ środków z dofinansowania nastąpi w 2024 r. w formie refundacji poniesionych wydatków.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 26.102.236 zł (wzrost o 543.242 zł)

Powyższa zmiana następuje z tytułu zwiększenia planu dochodów ze zbycia nieruchomości w ramach zamiany. Uchwałą Nr LXVIII/523/23 z dnia 26 września 2023 r. w sprawie wyrażenia zgody na zbycie, w trybie zamiany, nieruchomości stanowiących pas drogowy drogi wewnętrznej ul. Czesława Miłosza, Rada Miasta Bielsk Podlaski wyraziła zgodę na zbycie w trybie zamiany, nieruchomości stanowiących własność Gminy Miejskiej Bielsk Podlaski położonych w Bielsku Podlaskim, obręb 3 oznaczonych numerami geodezyjnymi : 361/3 o powierzchni 0,1921 ha, 362/30 o powierzchni 0,0151 ha, 362/22 o powierzchni 0,0197 ha oraz 362/20 o powierzchni 0,0214 ha. Wymieniona kwota dochodów wynika z aktualnej wyceny zbywanej nieruchomości.

Miasto Bielsk Podlaski otrzyma także dofinansowanie w kwocie 198.216 zł do nowego przedsięwzięcia pn. „Przebudowa chodnika w ul. Grunwaldzkiej w Bielsku Podlaskim”.

WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 156.221.348 zł (wzrost o 3.080.766 zł), w tym:

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 120.548.755 zł (wzrost o 2.748.502 zł)

Zmiany z planie wydatków bieżących następują z następujących tytułów:

- 360.000 zł - zabezpieczenie dodatkowych środków na rekompensatę dla Przedsiębiorstwa Komunalnego Sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim za świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego autobusami komunikacji miejskiej. Dokonuje się przesunięcia kwoty 150.000 zł z przedsięwzięcia pn. „Świadczenie usług przewozowych w komunikacji miejskiej na linii

komunikacyjnej nr 1E i 1AE miejskimi autobusami elektrycznymi w granicach administracyjnych miasta Bielsk Podlaski oraz poza nimi na podstawie zawartych porozumień”, natomiast 360.000 zł zostaje zaangażowane z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Zabezpieczenie kwoty 510.000 zł jest konieczne w celu zapewnienia funkcjonowania komunikacji miejskiej na terenie administracyjnym miasta Bielsk Podlaski oraz Gminy Bielsk Podlaski na podstawie zawartego porozumienia, na liniach nr 1,2,3 oraz 4 do końca grudnia 2023 roku, realizowanych na podstawie umowy wykonawczej z dnia 14 lutego 2023 r. Niedobór środków na realizację przedmiotowego zadania powstał w wyniku opóźnienia we wprowadzeniu do eksploatacji autobusów elektrycznych na linii nr 1E i 1AE.

- 457 zł - zabezpieczenie środków na naprawę okna w budynku przy ul. Kopernika 3.

- 2.036.493 zł - zwiększenie związane z urealnieniem planu wydatków jednostek oświatowych, na podstawie wykonania za okres od stycznia do sierpnia 2023 r. i przewidywanego wykonania za okres od września do grudnia 2023 r. Zmian dokonano na podstawie wniosków złożonych przez dyrektorów jednostek. Zwiększenie następuje głównie z tytułu wzrostu wynagrodzeń, narzutów na wynagrodzenia i cen energii.

- 130.000 zł – zwiększenie wydatków na obsługę Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w listopadzie oraz grudniu. W ramach podpisanej umowy Miasto płaci miesięczną kwotą stałą za obsługę PSZOK-u oraz kwotą zmienną w zależności od ilości przyjętych odpadów różnych frakcji. W budżecie na 2023 rok została zabezpieczona kwota 695.000 zł. Analiza wykonania planu wskazuje, iż środków wystarczy jedynie na zapłatę faktury za miesiąc październik 2023 r., w związku z czym zabezpiecza się kwotę wynikającą ze średnich miesięcznych wydatków.

- 40.000 zł – wzrost planu wydatków z przeznaczeniem na przygotowanie projektu umowy na odbiór oraz transport odpadów komunalnych na terenie miasta Bielsk Podlaski z nieruchomości na których zamieszkują mieszkańcy na lata 2024-2028. Projekt umowy będzie obejmował również określenie zasad/metodologii rozliczania się, w tym opisem mechanizmu rekompensaty oraz wskaźników służących do obliczania, kontrolowania i przeglądu wysokości rekompensaty, unikania i odzyskiwania nadwyżek rekompensaty, przygotowania analizy obejmującej kalkulację ekonomiczno-finansową w zakresie prognozy wieloletniej kosztów obsługi tej umowy, określenie wyznaczników, na podstawie których obliczona będzie wysokość rekompensaty oraz doradztwo o charakterze prawnym i ekonomiczno-finansowym w procedurze zawarcia porozumienia wykonawczego.

- 87.160 zł - zabezpieczenie dodatkowych środków na usuwanie wyrobów zawierających azbest. W budżecie na 2023 r. została zabezpieczona kwota 50.000 zł, a wniosek złożony do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej opiewa na kwotę 137.160 zł. 50.000 zł będzie stanowiło dofinansowanie, ale jego wpływ nastąpi w 2024 r.

- 21.548 zł - zwiększenie następuje w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji i związane jest z urealnieniem planu wydatków, na podstawie wykonania za okres od stycznia do sierpnia 2023 r. i przewidywanego wykonania za okres od września do grudnia 2023 r. Zmian dokonano na podstawie wniosku złożonego przez dyrektora jednostki i dotyczą one wydatków na wynagrodzenia i usługi renowacji boiska, wynajmu hal na treningi, przejazdu sportowców.

- 287.280 zł – zwiększenie dotacji przedmiotowej dla Pływalni Miejskiej „WODNIK” w Bielsku Podlaskim.

- 7.191 zł – zwiększenie planu wydatków z tytułu potrzeby skorzystania z programu AQARIUS w ramach przedsięwzięcia zaplanowanego na lata 2023 – 2025, z zastrzeżeniem, że ostatnia płatność nastąpi w 2024r., ale umowa z wykonawcą będzie obowiązywała do roku 2025. Program umożliwi ewidencję w zakresie nieczystości ciekłych w celu prawidłowego nadzorowania odbioru w ramach prowadzonej gospodarki wodno – ściekowej.

- 194.735 zł – zmniejszenie wydatków w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, związane z urealnieniem planu wydatków, na podstawie wykonania za okres od

stycznia do sierpnia 2023 r. i przewidywanego wykonania za okres od września do grudnia 2023 r., a także z uwzględnieniem wydatków na zadania zlecone. Zmian dokonano na podstawie wniosku złożonego przez dyrektora jednostki.

- 2.101 zł – zmniejszenie w planie finansowym Środowiskowego Domu Samopomocy, związane z urealnieniem planu wydatków na składki PPK.
- 24.000 zł - zmniejszenie planu wydatków na dzierżawę nieruchomości od Przedsiębiorstwa Komunalnego pod Punkt Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych.
- 791 zł - urealnienie planu wydatków na ubezpieczenie majątku Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 35.672.593 zł (wzrost o 332.264)

Kwota wydatków majątkowych ulega zmianie z następujących powodów:

- 330.264 zł - zwiększenie planu na realizację zakupu inwestycyjnego pn. „Nabycie gruntów na cele związane z modernizacją bądź budową dróg miejskich oraz powiększenie zasobu gruntów miejskich, odszkodowania za przejęte grunty”. Uchwałą Nr LXVIII/523/23 z dnia 26 września 2023 r. w sprawie wyrażenia zgody na zbycie, w trybie zamiany, nieruchomości stanowiących pas drogowy drogi wewnętrznej ul. Czesława Miłosza, Rada Miasta Bielsk Podlaski wyraziła zgodę na nabycie w trybie zamiany, nieruchomości stanowiących własność Gminy Miejskiej Bielsk Podlaski położonych w Bielsku Podlaskim, obręb 3 oznaczonych numerami geodezyjnymi : 362/32 o powierzchni 0,0723 ha, 362/34 o powierzchni 0,0783 ha, 368/38 o powierzchni 0,1525 ha oraz 362/36 o powierzchni 0,0746 ha. Kwota wydatków wynika z wartości wyceny nieruchomości przejmowanej.
- 1.000 zł - wprowadzeniem do budżetu nowego zadania inwestycyjnego pn. „Poprawa dostępności przestrzeni publicznej w budynkach Urzędu Miasta w Bielsku Podlaskim”. W dniu 2 października 2023 r. Miasto Bielsk Podlaski otrzymało informację o dofinansowaniu z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych ww. inwestycji, w ramach Programu „Dostępna przestrzeń publiczna”. Wartość kosztorysowa zadania szacowana jest na kwotę 757.416 zł, w tym dofinansowanie w kwocie 489.376 zł. Inwestycja będzie realizowana w latach 2023-2024 i dotyczy budynków przy ul. Kopernika 1 oraz Kopernika 3. Zabezpieczone środki na 2023 r. pozwolą na rozpoczęcie procedury przetargowej, natomiast limit wydatków na rok 2024 wynosi 756.416 zł. Dochód z tytułu dofinansowania wpłynie w 2024 roku.
- 1.000 zł – wprowadzenie nowego zadania pn. „Przebudowa chodnika w ul. Grunwaldzkiej”.

2) WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi deficyt w kwocie 14.005.692 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 4.228.228 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) – 16.372.098 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,
- 6.594.634 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 dodanie nowych przedsięwzięć:

Poz. 1.3.2.22 – „Rewitalizacja obszaru miejskiego: budowa tężni solankowej oraz fontanny w Bielsku Podlaskim”, okres realizacji 2023-2024”, limit wydatków na rok 2023 – 0,00 zł, limit wydatków na rok 2024 – 2.065.000 zł, limit zobowiązań – 2.065.000 zł. Przedsięwzięcie zostaje wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej, pomimo limitu wydatków równego 0 zł, ponieważ realizacja nastąpi w 2024r., ale postępowanie przetargowe i wybór wykonawcy powinien nastąpić w roku 2023.

Poz. 1.3.2.23 – „Poprawa dostępności przestrzeni publicznej w budynkach Urzędu Miasta w Bielaku Podlaskim”, okres realizacji 2023-2024”, limit wydatków na rok 2023 – 1.000 zł, limit wydatków na rok 2024 – 756.416 zł, limit zobowiązań – 757.416 zł.

Poz. 1.3.2.24 – „Niskoemisyjny transport publiczny i bezpieczna komunikacja na terenie Bielska Podlaskiego” – przedsięwzięcie powiązane z poz. 1.1.2.2.

Poz. 1.3.2.25 - „Przebudowa chodnika w ul. Grunwaldzkiej w Bielsku Podlaskim”, okres realizacji 2023-2024”, limit wydatków na rok 2023 – 1.000 zł, limit wydatków na rok 2024 – 504.851 zł, limit zobowiązań – 505.851 zł.

Poz. 1.3.1.5 - „Politechnika Białostocka – Bielski Uniwersytet Dziecięcy”, okres realizacji 2023-2024”, limit wydatków na rok 2023 – 10.000 zł, limit wydatków na rok 2024 – 8.000 zł, limit zobowiązań – 18.000 zł.

Poz. 1.3.1.6 - „Odpłatne korzystanie z systemu AQUARIUS”, limit wydatków na rok 2023 – 7.191 zł, limit wydatków na rok 2024 – 5.961 zł, limit zobowiązań – 13.152 zł.