

**Objaśnienia
do Uchwały Nr XXXI/238/20
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 29 grudnia 2020 r.**

**zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta
Bielsk Podlaski na lata 2020-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na
lata 2020-2034**

Dokonane zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2020-2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2034 wynikają z dostosowania planowanych kwot dochodów i wydatków do zmian w budżecie miasta na rok 2020 i zmian w realizacji przedsięwzięć wieloletnich.

Załącznik nr 1 zmienia się następująco:

- 1) DOCHODY ogółem stanowią kwotę – 126.209.983 zł (spadek o 517.400 zł), w tym:**

Dochody bieżące (poz. 1.1) – 114.207.320 zł (wzrost o 48.135 zł) z następujących tytułów:

- 117.500 zł - zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na jednorazowe dofinansowanie zakupu usługi dostępu do Internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć - pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST5.4750.6.2020.g. Zwiększenia planu wydatków dokonuje się w oparciu o art. 15zn ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.
- 20.170 zł - zwiększenie dotacji celowej, z przeznaczeniem na realizację świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci (pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.738.2020.WM).
- 27.482 zł - zwiększenie części oświatowej subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wypłatę odpraw dla zwalnianych nauczycieli w szkołach i placówkach oświatowych w trybie art. 20 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela albo przechodzących na emeryturę na podstawie art. 88 ustawy – Karta Nauczyciela w związku z art. 225 lub z art. 226 ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. przepisy wprowadzające ustawę – Prawo Oświatowe lub z art. 20 ww. ustawy Karta Nauczyciela (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST5.4751.28.2020.15g).
- 47.040 zł - zwiększenie subwencji ogólnej dla gmin, w których dochody podatkowe za rok 2019, powiększone o część wyrównawczą i część równoważącą subwencji ogólnej ustalone na 202 r., w przeliczeniu na jednego mieszkańca, są niższe od 85% średnich dochodów wszystkich gmin z tych samych tytułów, w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju (pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej ST3.4751.10.2020).
- 178.227 zł - zmniejszenie planu dochodów z tytułu dofinansowania projektu pn. „Podniesienie kompetencji cyfrowych wśród uczniów i nauczycieli województwa podlaskiego”.

Zmiana związana jest z pismem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego, z którego wynika, iż w związku z sytuacją epidemiczną dofinansowanie zostanie przekazane w roku 2021.

– 13.900 zł – zwiększenie rekompensaty Gminy Wiejskiej Bielsk Podlaski, za usługi przewozowe autobusami komunikacji miejskiej wykonywanymi na terenie gminy.

– 270 zł - przyznanie dotacji celowej, z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe związane z Narodowym Spisem Powszechnym Ludności i Mieszkań (pismo Głównego Urzędu Statystycznego BST-WO.577.13.2020.2).

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 12.002.663 zł (spadek o 565.535 zł)

Powyższa zmiana następuje jest związana z uaktualnieniem kwoty dofinansowania unijnego, w wyniku zmniejszenia wartości zadania po rozstrzygnięcia przetargu dla inwestycji pn. „Rozbudowa dróg: nr 107397, ul. Szarych Szeregów i nr 107381, ul. Gajowej na odcinku od ul. Studziwodzkiej do ul. Strzelniczej”.

2) WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 152.642.321 zł (spadek o 292.621 zł), w tym:

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 113.244.245 zł (spadek o 133.677 zł)

Zmiana planu wydatków bieżących następuje z tytułu rozdysponowania omówionych powyżej dochodów bieżących budżetu lub ich zmniejszenia oraz zmian wydatków bieżących, polegających na ich urealnieniu, opisanych przy zmianach budżetu miasta na 2020r.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 39.398.076 zł – spadek o 158.944 zł z tytułu :

– 14.000 zł – zwiększenie w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji z przeznaczeniem na realizację nowego zadania majątkowego pn. „Zakup Traktorka Kosiarki”,

- 26.000 zł – zmniejszenie planu wydatków dla realizowanego zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa dróg: nr 107363B – ulicy Warzywnej i nr 107393B – ulicy Pogodnej w Bielsku Podlaskim”,

- 9.048 zł – zmniejszenie limitu wydatków w realizowanym zadaniu inwestycyjnym pn. „Rozbudowa dróg: nr 107397, ul. Szarych Szeregów i nr 107381, ul. Gajowej na odcinku od ul. Studziwodzkiej do ul. Strzelniczej”. W wyniku rozstrzygnięcia przetargu zmniejszeniu ulega wartość kosztorysowa zadania.

- 97.000 zł – zmniejszenie limitu wydatków na zadanie pn. „Budowa drogi wewnętrznej o nr geodezyjnym 1707/5 odchodzącej od ulicy Mickiewicza w Bielsku Podlaskim”.

- 10.064 zł - zmniejszenie planu wydatków w realizowanym zadaniu inwestycyjnym pn. „Budowa nowych dróg publicznych na odcinkach: od ul. 11 Listopada do ul. Brańskiej oraz od ul. C.K. Norwida do ul. bł. ks. A. Beszty-Borowskiego”. W wyniku rozstrzygnięcia przetargu zmniejszeniu ulega wartość kosztorysowa zadania.

- 966 zł - zmniejszenie planu wydatków w realizowanym zadaniu inwestycyjnym pn. „Rozbudowa drogi nr 107371 ul. Wyszyńskiego na odcinku od ul. 11 Listopada do ul. Wojska Polskiego w Bielsku Podlaskim”. W wyniku rozstrzygnięcia przetargu zmniejszeniu ulega wartość kosztorysowa zadania.

- 966 zł - zmniejszenie planu wydatków w realizowanym zadaniu inwestycyjnym pn. „Rozbudowa drogi nr 107390B ul. Mleczna w Bielsku Podlaskim”. W wyniku rozstrzygnięcia przetargu zmniejszeniu ulega wartość kosztorysowa zadania.
- 11.000 zł - zmniejszenie planu wydatków w realizowanym zadaniu inwestycyjnym pn. „Oświetlenie skweru przy ul. Rejtana”. Dotychczas nie udało się wyłonić wykonawcy na realizację zadania.
- 17.900 zł – zmniejszenie planu wydatków w realizowanym zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa oświetlenia ul. Białowieskiej w Bielsku Podlaskim”. Dotychczas nie udało się wyłonić wykonawcy na realizację zadania.

W pozycji (2.2.1.1) dla roku 2020 nie ujmuje się kwoty wydatku majątkowego w wysokości 34.800 zł, pomimo, że jest to wydatek majątkowy sklasyfikowany w §6170, jako dotacja wpłacana na Fundusz Wsparcia Policji Komendanta Wojewódzkiego Policji w Białymstoku, stanowiąca dofinansowanie zakupu samochodów osobowych na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Bielsku Podlaskim. Jest to kwota uwzględniona w Załączniku do Uchwały Rady Miasta Bielsk Podlaski w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2020r. pn. „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy”.

3) WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi deficyt w kwocie 26.432.338 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 5.448.239 zł, środkami pochodzącymi z emisji obligacji o wartości 20.600.000 zł oraz przychodami jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 384.099 zł.

Deficyt budżetu zaplanowany na lata 2021-2022 planuje się pokryć środkami pochodzącymi z pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na sfinansowanie wkładu własnego w tych latach przy realizacji zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski”.

4) PRZYCHODY budżetu (poz. 4) – 31.605.001 zł

Przychody budżetu w 2020 r. stanowią przychody jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (384.099 zł), pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (10.620.902 zł), oraz emisji obligacji (20.600.000 zł).

Przychody w roku 2021 będzie stanowiła pożyczka w wysokości 8.995.652, wolne środki w kwocie 76.154 zł oraz pożyczka spłacona przez Bielski Dom Kultury (udzielona w 2020r.) w wysokości 472.663 zł, natomiast w roku 2022 zaplanowano zaciągnięcie pożyczki w wysokości 5.258.650 zł i zaangażowanie wolnych środków w kwocie 25.091 zł.

W latach 2021-2022 kwota nowego długu przekracza kwotę deficytu, ale to jest dług na pokrycie deficytu inwestycyjnego, a konkretnie – na wydatki majątkowe związane z realizacją zadania pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie miasta Bielsk Podlaski”. Dzięki temu środki własne zostaną przeznaczone na spłatę dotychczasowych kredytów, pożyczki i na wykup obligacji.

5) ROZCHODY budżetu (poz. 5) – 5.172.663 zł stanowi spłata kredytów, pożyczki i wykup obligacji, przypadające na rok 2020 w wysokości 4.700.000 zł oraz pożyczka w wysokości 472.663 zł dla instytucji kultury – Bielskiego Domu Kultury.

Rozchody w latach 2021-2034 stanowią spłaty kredytów i pożyczek już zaciągniętych, wykup obligacji wyemitowanych i planowanych do emisji w 2020r., a także spłatę pożyczki zaplanowanej do zaciągnięcia w latach 2021-2022.

6) 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 istniejących przedsięwzięć oraz limitów zaangażowania.

PRZEWODNICZĄCY RADY

/-/ Andrzej Roszczenko