

**Objaśnienia
do Uchwały Nr VII/.../24
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 29 października 2024 r.**

zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2024-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2036

Dokonane zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Bielsk Podlaski na lata 2024-2036 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2036 wynikają ze zmian wprowadzonych w budżecie miasta na 2024r., wprowadzenia do realizacji nowych przedsięwzięć wieloletnich oraz zmian limitów zobowiązań przedsięwzięć wieloletnich.

Załącznik nr 1 zmienia się następująco:

- 1) **DOCHODY ogółem stanowią kwotę – 163.385.010 zł (wzrost o 4.732.564 zł), w tym:**

Dochody bieżące (poz. 1.1) – 145.215.718 zł (wzrost o 5.832.564 zł).

Zmiany planu dochodów bieżących nastąpiły na podstawie Zarządzenia Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski Nr 69/24 z dnia 30 września 2024 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2024 r., Zarządzenia Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski Nr 70/24 z dnia 2 października 2024 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2024 r., Zarządzenia Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski Nr 75/24 z dnia 8 października 2024 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2024 r., uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta na 2024 r., a główną zmianę stanowi:
– 2.789.303 zł - zwiększenie planu dochodów z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych. Zabezpieczona kwota jest niższa od kwoty wynikającej z informacji o podziale dodatkowych środków dla jednostek samorządu terytorialnego na 2024 r., zamieszczonej na stronie Ministerstwa Finansów, ale pozwala na sfinansowanie niezbędnych potrzeb wydatkowych Miasta Bielsk Podlaski. Zabezpieczenie całości przyznaných dochodów zostanie dokonane po wpływie środków na rachunek bankowy Miasta.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 18.169.292 zł (spadek o 1.100.000 zł)

Zmniejszeniem planu dochodów majątkowych następuje z tytułu dofinansowania ze środków Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie terenu, zabezpieczenie przed wilgocią Bazyliki Mniejszej w Bielsku Podlaskim – II etap” przeniesionych na 2025 r., zgodnie z terminem zakończenia realizacji przedsięwzięcia.

Zmieniają się także wartości dochodów majątkowych w latach 2025-2026 ze względu na wprowadzenie do realizacji nowych przedsięwzięć majątkowych, dofinansowanych ze środków zewnętrznych.

WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 160.985.010 zł (wzrost o 4.732.564 zł), w tym:

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 136.202.302 zł (wzrost o 5.510.438 zł)

Zmiany wydatków następują z tytułu wprowadzenia wyżej opisanych zmian dochodów bieżących, oraz między innymi:

- 15.000 zł – zabezpieczenie planu wydatków na dotację celową dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Bielsku Podlaskim (wpłata na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej), z przeznaczeniem na zakup gazu.
- 2.696.088 zł – zwiększenie planu wydatków, urealnieniem planu wydatków jednostek oświatowych, na podstawie wykonania budżetu i przewidywanego wykonania do grudnia 2024 r.
- 120.000 zł - zabezpieczenie środków na opracowanie miejskiego planu adaptacji do zmian klimatu, z uwagi na planowany do wprowadzenia przez ustawodawcę jeszcze w tym roku

obowiązek sporządzenia miejskiego planu adaptacji do zmian klimatu (MPA) dla miast o liczbie mieszkańców równej 20 tysięcy lub większej.

- 8.000 zł - zabezpieczenie środków na remont drewnianego mostku w Parku Aleksandra Jagiellończyka Króla Polski.

- 29.062 zł – zwiększenie w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji i związane z niewystarczającymi środkami na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń osobowych.

- 7.000 zł - zabezpieczenie dodatkowych środków na nagrody za osiągnięcie wysokich wyników sportowych.

- 3.000 zł – zwiększenie w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji związane ze współorganizacją nowego wydarzenia sportowego, jakim będzie Puchar Polski Nordic Walking.

- 39.975 zł – zmiana na klasyfikację majątkową wydatków na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla inwestycji pn. „Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 na terenie MOSiR w Bielsku Podlaskim wraz z budową kortu tenisowego z trybunami i boiska do siatkówki”. Środki zostaną przeniesione do działu 926, rozdział 92601, §6050 i będą stanowić koszty inwestycji.

Dla lat prognozy 2025 – 2036 zostały zaplanowane kwoty wydatków bieżących na wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji. Jednocześnie zaplanowano wyłączenia z tego tytułu w poz. 2.1.2.1. Kwota 14.728.000 stanowi 125 % kwoty pożyczki (11.782.400 zł) udzielonej dla spółki gminnej Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S.A. przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Z uzyskanych informacji wynika, że pożyczka będzie pochodziła ze zwrotnych środków uzyskanych w ramach KPO. Zobowiązanie Miasta Bielsk Podlaski będzie terminowe do dnia 31.03.2045 r., ale ponieważ jest zobowiązaniem warunkowym, które wystąpi tylko w przypadku, kiedy Spółka okaże się podmiotem niewypłacalnym, pozostawiono okres obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2036, tj. do czasu spłaty zaciągniętych zobowiązań bilansowych.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 24.782.708 zł (spadek o 777.874 zł)

Kwota wydatków majątkowych ulega zmianie z tytułu:

- 39.975 zł – zmiana klasyfikacji z bieżącej na majątkową wydatków na opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla inwestycji pn. „Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 na terenie MOSiR w Bielsku Podlaskim wraz z budową kortu tenisowego z trybunami i boiska do siatkówki”.

- 89.285 zł - zabezpieczenie dodatkowych środków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Centrum Aktywności i Integracji”. W dniu 16 października 2024 r. odbyło się otwarcie ofert, gdzie wpłynęła 1 oferta na kwotę 159.285 zł, natomiast w budżecie miasta została zabezpieczona kwota 70.000 zł.

- 120.000 zł - wprowadzenie do budżetu nowego zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie audytów efektywności energetycznej dla szkół podstawowych i przedszkoli”. Audyt energetyczny stanowi ocenę stanu użytkowania energii w danym obiekcie oraz określa możliwości służące do jego poprawy. Zawiera także analizę ekonomiczno-energetyczną usprawnień w budynku wraz z wyborem optymalnego rozwiązania modernizacyjnego. Dokument stanowi niezbędny załącznik do wniosku o dofinansowanie oraz podstawę do ubiegania się o dofinansowanie dla projektów służących poprawie efektywności energetycznej.

- 1.000 zł - zwiększenie planu wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Magazyny energii elektrycznej oraz magazyny ciepła dla budynków mieszkalnych w Bielsku Podlaskim”.

- 155.000 zł - wprowadzenie do budżetu nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zielony, naturalny i klimatyczny Bielsk Podlaski”. Zabezpieczone środki zostaną przeznaczone na opracowanie m.in. studium wykonalności projektu, wniosku o dofinansowanie wraz z niezbędnymi załącznikami do konkursu organizowanego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. W ramach zadania rozważa się ujęcie działań związanych m.in. z: likwidacją miejskich wysp ciepła, rozszczelnieniem powierzchni zasklepionych placu ratuszowego, utworzeniem parków kieszonkowych/ogrodów deszczowych, rozwojem zielono-niebieskiej infrastruktury w mieście oraz zagospodarowaniem wód deszczowych. Ponadto planuje się zakwalifikowanie do projektu przedsięwzięć mających na celu zapobieganie podtopieniom i zalaniom oraz przedsięwzięć zwiększających retencję i absorbcję wody w gruncie, poprzez budowę np. niecek bioretencyjnych, stawów retencyjnych i rowów infiltracyjnych.
- 55.000 zł – zmniejszenie planu wydatków, ponieważ w roku 2024 nie będzie realizowane zadanie pn. „Budowa Centrum Integracji Międzynarodowej”, z uwagi na zmianę koncepcji inwestycji planowanych do dofinansowania z Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miast.
- 99.555 zł – zwiększenie związane z koniecznością zabezpieczenia dodatkowych środków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Wzmocnienie bezpieczeństwa w miejscach publicznych w Bielsku Podlaskim poprzez budowę oświetlenia i systemu monitoringu miejskiego”, w związku z otwarciem ofert w przetargu i koniecznością wyłonienia wykonawcy robót oraz inspektora nadzoru.
- 14.760 zł - wprowadzeniem do budżetu dotacji celowej do Pływalni Miejskiej „WODNIK”, z przeznaczeniem na zakup nowego odkurzacza basenowego. Odkurzacz jest niezbędny do utrzymania czystości w nieckach basenowych i musi być używany każdej nocy naprzemiennie w niecce rekreacyjnej i sportowej aby utrzymać wymagania sanitarne jakim powinna odpowiadać woda w basenach.
- 1.122.449 zł - zmniejszenie planu wydatków na realizację zadania pn. „Zagospodarowanie terenu, zabezpieczenie przed wilgocią Bazyliki Mniejszej w Bielsku Podlaskim – II etap”. Dotacja zostanie przekazana w 2025 r.

WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi nadwyżkę w kwocie 2.400.000 zł

Nadwyżka budżetu w roku 2024, jak i nadwyżki zaplanowane na lata 2025-2036, będą przeznaczane na spłatę pożyczki i wykup papierów wartościowych.

2) PRZYCHODY budżetu (poz. 4) – 0 zł (pozostają bez zmian)

3) ROZCHODY budżetu (poz. 5) – 2.400.000 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 wprowadzenie nowych przedsięwzięć wieloletnich w poz. 1.1.1.2, 1.1.2.3, 1.3.2.18, 1.3.2.19, ustalenie limitów wydatków i zobowiązań, a także zmianę limitów wydatków przedsięwzięcia w poz. 1.3.2.3.