


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <div>Prezydent Bytomia ul.Parkowa 2 41-902 BYTOM</div>		Rb-NDS sprawozdanie o nadwyżce / deficycie jednostki samorządu terytorialnego		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach <div>DBAD450C46C08477</div> 			
Numer identyfikacyjny REGON <div>276255269</div>		za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2022		Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję			
Nazwa województwa śląskie ¹⁾		SYMBOLE					
Nazwa powiatu / związku Bytom ¹⁾		WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
Nazwa gminy / związku ¹⁾		24	62	00	0		

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
A. DOCHODY OGÓŁEM (A1+A2)	1 138 489 891,00	1 100 582 045,54
A1. Dochody bieżące	1 044 518 595,00	1 031 976 339,13
A2. Dochody majątkowe w tym:	93 971 296,00	68 605 706,41
A21. dochody ze sprzedaży majątku	25 277 601,00	24 611 672,62
B. WYDATKI OGÓŁEM (B1+B2)	1 219 948 838,00	1 183 442 696,94
B1. Wydatki bieżące	1 075 517 283,00	1 043 206 372,15
B2. Wydatki majątkowe	144 431 555,00	140 236 324,79
C. WYNIK BUDŻETU (nadwyżka+ / deficyt-) (A-B)	-81 458 947,00	-82 860 651,40
C1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (A1-B1)	-30 998 688,00	-11 230 033,02
D1. PRZYCHODY OGÓŁEM z tego:	107 514 303,00	137 109 414,31
D11. kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych w tym:	41 953 000,00	41 474 200,00
D111. ze sprzedaży papierów wartościowych ¹⁾	0,00	0,00
D12. spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych, pomniejszona o niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D13a. niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	17 130 119,00	38 024 638,49
D14. prywatyzacja majątku JST	0,00	0,00
D15. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	48 431 184,00	57 610 575,82
D16. inne źródła	0,00	0,00
D2. ROZCHODY OGÓŁEM z tego:	26 055 356,00	23 989 045,02
D21. spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych w tym:	23 989 046,00	23 989 045,02
D211. wykup papierów wartościowych ²⁾	0,00	0,00
D22. udzielone pożyczki	0,00	0,00
D23. inne cele	2 066 310,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić

²⁾ wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Ewa Agata Tomczak

Skarbnik

2023.02.20

Mariusz Maciej Wołosz

Przewodniczący zarządu

2023.02.20

E. Finansowanie deficytu, zgodnie z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach) ³⁾	Wykonanie ⁴⁾
1	2	3
E. FINANSOWANIE DEFICYTU ⁵⁾ (E1+E2+E3+E4+E5+E6+E7) z tego:	81 458 947,00	82 860 651,40
E1. sprzedaż papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego ⁶⁾	0,00	0,00
E2. kredyty i pożyczki	17 963 954,00	17 485 154,00
E3. prywatyzacja majątku jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00
E4. nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszona o środki określone w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
E5. wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	46 364 874,00	49 083 236,62
E6. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	17 130 119,00	16 292 260,78
E7. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00

3) jednostki wypełniają za I, II, III i IV kwartały

4) jednostki wypełniają tylko za IV kwartały

5) wypełniają jednostki, w których planowana lub wykonana różnica między dochodami a wydatkami jest ujemna

6) wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

F. Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie
1	2	3
F1. PRZYCHODY z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
F11. ze sprzedaży papierów wartościowych ⁷⁾	0,00	0,00
F2. ROZCHODY z tytułu spłaty kredytów, pożyczek, wykupu papierów wartościowych na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, w tym:	0,00	0,00
F21. wykup papierów wartościowych ⁷⁾	0,00	0,00

7) wykazuje się papiery wartościowe z wyjątkiem tych, których zbywalność jest ograniczona

Ewa Agata Tomczak

Skarbnik

2023.02.20

Mariusz Maciej Wołosz

Przewodniczący zarządu

2023.02.20

Ze względu na wyższy niż planowano deficyt budżetowy za 2022r. oraz mając na uwadze źródła jego pokrycia składam poniższe wyjaśnienia.

Kończąca się perspektywa finansowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego, a w szczególności fakt, że Miasto Bytom objęte zostało strategicznym obszarem w zakresie programu rewitalizacji wymuszają określone decyzje finansowe. Bytom jako jedno z dwóch miast w Polsce, borykające się z problemami utraty atrybutów miasta pozyskało środki dedykowane na rewitalizację. Realizacja zadań związana z rewitalizacją w perspektywie unijnej 2014 – 2020 przyczyniła się do spiętrzenia wykonania zadań inwestycyjnych w 2022 r., co znajduje swoje odzwierciedlenie w bardzo wysokim stopniu realizacji wydatków majątkowych (wykonanie 140.236.324,79 zł przy planie na poziomie 144.431.555 zł –97% planu).

Zakończenie realizacji inwestycji w mieście w założonym w Programie Operacyjnym czasie jest jednym z priorytetów, zwłaszcza w obecnej sytuacji geopolitycznej, spowodowanej konfliktem zbrojnym w Ukrainie, galopującą inflacją, a w związku z tym wzrostem cen materiałów budowlanych. Większość zadań inwestycyjnych jest realizowanych przy współudziale środków zagranicznych, przekazywanych miastu w formie dotacji za pośrednictwem Instytucji Zarządzających, głównie Województwa Śląskiego, reprezentowanego przez Urząd Marszałkowski w Katowicach. Dotacje te przekazywane są miastu głównie jako refundacja poniesionych wydatków, po złożeniu właściwych wniosków o płatność. W wyniku wydłużających się procedur Miastu nie zostały przekazane znaczne środki, a wydatki musiały być regulowane w terminach zapłaty wynikających z faktur i umów, co doprowadziło do niezrealizowania znacznej części dochodów majątkowych (plan 93.971.296 zł, wykonanie 68.605.706,41 zł). Powyższe wymusiło konieczność zapewnienia finansowania projektów unijnych ze środków własnych, tak aby nie zakłócić realizacji poszczególnych inwestycji.

Mając na uwadze konieczność zabezpieczenia środków finansowych na niezbędne w mieście inwestycje podjęto działania mające na celu ograniczenie wydatków bieżących. Zagwarantowano tym działaniem terminową realizację wszystkich zadań, zarówno bieżących, jak i majątkowych. Świadczy o tym znacznie korzystniejszy od zaplanowanego wynik operacyjny na poziomie -11.230.033,02 zł, przy zaplanowanym na poziomie -30.998.688 zł.

Duży wpływ na uzyskany przez Miasto deficyt mają niższe niż planowano dochody majątkowe. Dotyczą one wyżej opisanych dotacji, których Miasto oczekuje od Województwa Śląskiego. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami majątkowymi nie została zrównoważona przez niższy aniżeli planowano deficyt operacyjny, wynikający z wdrożonych oszczędności w realizacji wydatków bieżących.

Miasto posiadało w roku 2022 wolne środki w wysokości 57.610.575,82 zł, a planowało pokryć deficyt tymi środkami w kwocie 46.364.874 zł. Z opisanych powyżej przyczyn deficyt został pokryty w kwocie wyższej niż planowano, czyli 49.083.236,62 zł. W związku z uruchomieniem wolnych środków w roku 2022 na najbliższej sesji Rady Miejskiej planowane jest zmniejszenie przychodów z tytułu wolnych środków na 2023 rok w kwocie 2.718.362,62 zł.

Należy przy tym podkreślić, że powyższe nie zakłóciło bieżącej realizacji budżetu, ponieważ Miasto posiadało wolne środki w wystarczającej wysokości.

Na podkreślenie zasługuje fakt, że podobna sytuacja miała miejsce w roku 2014. Deficyt wykonany był wyższy od planowanego o kwotę 17.391.852,32 zł, a uruchomienie wówczas wolnych środków nie miało negatywnego wpływu na gospodarkę finansową Miasta zarówno w roku 2014, jak i w 2015.

Ewa Agata Tomczak

Skarbnik

2023.02.20

Mariusz Maciej Wołosz

Przewodniczący zarządu

2023.02.20