

**Objaśnienia
do Uchwały Nr IX/91/19
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 25 czerwca 2019r.**

**zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta
Bielsk Podlaski na lata 2019-2027 wraz z prognozą kwoty długu i splat zobowiązań na
lata 2019-2027**

Dokonane zmiany dostosowują prognozę do stanu wynikającego z treści Uchwały Nr IX/90/19 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 25 czerwca 2019 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2019r.

Załącznik nr 1 zmienia się następująco:

1) DOCHODY ogółem stanowią kwotę – 112.484.135 zł (wzrost o 393.668 zł), w tym: Dochody bieżące (poz. 1.1) – 93.106.761 zł (wzrost o 54.884 zł)

Zmiany w zakresie planu dochodów bieżących w roku 2019 następują z następujących przyczyn:

- 1.396 zł - wpływ dochodów wynikających z rozliczeń z lat ubiegłych z tytułu opłat sądowych i kosztów zastępstwa procesowego,
- 1.470 zł zwrot niewykorzystanych dotacji, udzielonych w 2018 r.,
- 14.721 zł - wpływ kar i odszkodowań wynikających z umów,
- 20.621 zł - wpływ płatności końcowej dot. projektu „Szkoła jest fajna! Bądź na czas!”,
- 263 zł - wpływ do budżetu pozostałości środków finansowych zgromadzonych na wydzielonym rachunku jednostki budżetowej,
- 5.768 zł - refundacja przez Powiatowy Urząd Pracy dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej części wydatków ponoszonych na opiekunkę zatrudnioną na okres 6 miesięcy w ramach prac interwencyjnych,
- 8.380 zł - zmiana dotyczy zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła – likwidacja indywidualnych kotłowni lub palenisk węglowych”, planowane dochody dotyczą podatku VAT od wpłat mieszkańców, będących udziałem własnym w realizacji zadania,
- 260 zł - wpływ kar pieniężnych od osób prawnych,
- 5 zł w – wpływ odsetek od nieterminowej wpłaty,
- 2.000 zł - przyznanie przez Starostwo Powiatowe pomocy finansową w formie dotacji celowej na wsparcie jubileuszowych „Spasauskich Zapustów”, których realizatorem jest Bielski Dom Kultury.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 19.377.374 zł (wzrost o 338.784 zł)

Zmiany w zakresie planu dochodów majątkowych w roku 2019 następują z następujących przyczyn:

- 310.444 zł - wpływ refundacji poniesionych wydatków na dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja obiektów publicznych w Bielsku Podlaskim”,
- 101.368 zł – zwiększenie dotyczy zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła – likwidacja indywidualnych kotłowni lub palenisk węglowych” - planowane dochody są to wpłaty mieszkańców, będące udziałem własnym w realizacji zadania,

- 64.287 zł – zmniejszenie także dotyczy zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła – likwidacja indywidualnych kotłowni lub palenisk węglowych”. Zmniejszenie wynika z urealnienia planu dochodów z tytułu dotacji unijnej, pomniejszonej o podatek VAT, który zostanie odprowadzony do Urzędu Skarbowego.
- 8.741 zł – zmniejszenie dotyczy zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła – likwidacja indywidualnych kotłowni lub palenisk węglowych”. Zmniejszenie wynika z urealnienia planu dochodów z tytułu dotacji z budżetu państwa, pomniejszonej o podatek VAT, który zostanie odprowadzony do Urzędu Skarbowego.

2) WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 136.142.326 zł (wzrost o 37.629 zł), w tym:

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 90.507.519 zł (wzrost o 69.183 zł)

Zmiany w zakresie planu wydatków bieżących w roku 2019 następują zgodnie z niżej opisanymi potrzebami:

- 4.000 zł – zwiększenie z tytułu przeliczenia należnych kwot dotacji na dziecko, uczęszczające do Niepublicznego Gimnazjum w Bielsku Podlaskim, posiadające orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- 8.949 zł – zwiększenie związane z wypłatą wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne oraz odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych opiekunce zatrudnionej na okres 6 miesięcy w ramach prac interwencyjnych.
- Dział 900, rozdział 90004, §4300 – 8.500 zł - realizacja nowego zadania pn. „Wykonanie nasadzeń roślin w donicach w pasie drogowym ul. Kazimierzowskiej”. W ramach tego zadania planuje się wykonanie nasadzeń w 4 donicach, które zostaną ustawione w miejscu zapory drogowej znajdującej się w obrębie jezdni przy znaku zakazu wjazdu, naprzeciw Miejskiej Biblioteki Publicznej.
- 73.147 zł - zabezpieczenie środków w związku z koniecznością odprowadzenia należnego podatku VAT do Urzędu Skarbowego, związanego z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła – likwidacja indywidualnych kotłowni lub palenisk węglowych”.
- 12.413 zł – urealnienie (zmniejszenie) planu wydatków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego pracownikom Urzędu Miasta. Oszczędności spowodowane są m.in. przebywaniem pracowników na zwolnieniach lekarskich.
- 2.000 zł - przeliczenia (zmniejszenie) należnych kwot dotacji na dzieci, uczęszczające do niepublicznych szkół podstawowych,
- 2.500 zł - zmniejszenie do wartości umownej planu wydatków na zakup szafek do szkół,
- 2.000 zł – zmniejszenie wynikające z przeliczenia należnych kwot dotacji na dzieci, uczęszczających do niepublicznych gimnazjów.
- 8.500 zł – zmniejszenie planu wydatków na wypłatę dodatków mieszkaniowych mieszkańcom miasta.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 45.634.807 zł (wzrost o 31.554 zł)

Na powyższy wzrost składają się następujące zmiany:

- 17.000 zł – zwiększenie w planie finansowym Przedszkola Nr 5 związane z koniecznością zakupu kociołków uchylnych do kuchni przedszkolnej,

- 13.724 zł – zmniejszenie związane z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła – likwidacja indywidualnych kotłowni lub palenisk węglowych” z tytułu podatku VAT, który do Urzędu Skarbowego zostanie opłacony jako wydatek bieżący.
- 6.014 zł – zmniejszenie limitu wydatków na zadanie pn. „Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła – likwidacja indywidualnych kotłowni lub palenisk węglowych”,
- 27.460 zł zmniejszenie limitu wydatków zadania inwestycyjnego pn. „Systemy pomiaru zanieczyszczeń w mieście oraz systemy informowania mieszkańców o poziomach zanieczyszczeń”
- 1.356 zł - realizacja zadania inwestycyjnego pn. „Montaż, instalacja efektywnego energetycznie oświetlenia w zakresie dróg publicznych wraz z systemem sterowania oświetlenia na terenie miasta Bielsk Podlaski”, dostosowanie wydatków do faktycznych wartości z umowy.

Wyżej opisane zmiany planu wydatków majątkowych spowodowały także zmiany pozycji: (11.3.2), (11.4), (11.5), (12.4), (12.4.1), (12.5).

W pozycji 11.6 ujmuje się kwotę wydatku majątkowego w wysokości 47.900 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 trzech 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 2019r. pn. „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy”.

3) WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi deficyt w kwocie 23.658.191 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 2.654.246 zł oraz z zaplanowanych na 2019r. nowych kredytów w kwocie 21.003.945 zł.

Nadwyżka budżetu, zaplanowana na rok 2020 w kwocie 841.595 zł zostanie przeznaczona na spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, co zostało wprowadzone w pozycji (10.1) dla roku 2020.

4) PRZYCHODY budżetu (poz. 4) – 27.358.191 zł

Przychody budżetu w 2019 r. pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (6.354.246 zł) oraz z zaplanowanych kredytów (21.003.945 zł) i sfinansują spłatę kredytów i pożyczki z lat ubiegłych oraz wykup obligacji w wysokości 3.700.000 zł oraz pokrycie deficytu budżetu w kwocie 23.658.191 zł.

ROZCHODY budżetu (poz. 5) – 3.700.000 zł w roku 2019 pozostają bez zmian

5) 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 w zastępujący sposób:

Poz. 1.1.2.3. – Nazwa i cel: „Modernizacja indywidualnych źródeł ciepła - likwidacja indywidualnych kotłowni lub palenisk węglowych”. Łączny limit wydatków na lata 2017-2019 ustala się na kwotę 1.026.123 zł, w tym na 2019r. – 1.025.881 zł, limit zobowiązań – 0,00 zł.

Poz. 1.1.2.4 – Nazwa i cel: „Montaż, instalacja efektywnego energetycznie oświetlenia w zakresie dróg publicznych wraz z systemem sterowania oświetlenia na terenie miasta Bielsk Podlaski”. Łączny limit wydatków na lata 2017-2019 ustala się na kwotę 2.856.045 zł, w tym na 2019r. – 2.855.401 zł, limit zobowiązań – 0,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY

/-/ Andrzej Roszczenko