

**Objaśnienia
do Uchwały Nr XIV/ /19
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 26 listopada 2019r.**

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

Dokonane zmiany dostosowują prognozę do stanu wynikającego z treści Zarządzenia Nr 155/19 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 31 października 2019 r. w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2019 r. i projektu Uchwały Nr XIV/ /19 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 26 listopada 2019 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2019r.

Załącznik nr 1 zmienia się następująco:

- 1) DOCHODY ogółem stanowią kwotę – 113.924.655 zł (wzrost o 1.098.690 zł), w tym:**

Dochody bieżące (poz. 1.1) – 99.045.856 zł (wzrost o 1.098.690 zł)

Zmiany w zakresie planu dochodów bieżących w roku 2019 następują z tytułu otrzymania dotacji na finansowanie bieżących zadań gminy własnych i zleconych, wprowadzonych na podstawie w/w zarządzenia oraz z tytułu urealnienia planu dochodów, ujętego w projekcie uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta na 2019 r.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 14.878.799 zł (pozostają bez zmian)

Na skutek otrzymania pisma RE-II.3141.3.31.2019.AW z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego z informacją o istniejącej wykładni przepisów ustawy o Funduszu Dróg Samorządowych, z których wynika, iż dofinansowanie udzielone ze środków tego funduszu nie stanowi dotacji w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i powinno być ujmowane w § 635 Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych następuje przeniesienie z §633 kwoty dofinansowania - 870.483 zł, dotyczącego zadania inwestycyjnego pn. „Rozbudowa dróg: nr 107325B ul. Ogrodowej na dwóch odcinkach - od ul. Kazimierzowskiej do ul. Widowskiej oraz od ul. Mickiewicza do ul. Wschodniej - a także drogi nr 107369B ul. Wschodniej na odcinku od ul. Kleeberga do ul. Ogrodowej w Bielsku Podlaskim”. Wymieniona kwota dochodów w dalszym ciągu jest ujmowana w pozycji dochodów majątkowych.

- 2) WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 129.121.869 zł (wzrost o 807.236 zł), w tym:**

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 97.309.608 zł (wzrost o 845.301 zł)

– 44.000 zł – wzrost w w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, związany ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.648.2019WM.

- 104.000 zł – wzrost w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, związany ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.648.2019.WM.
- 37.000 zł – wzrost wydatków w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, związany ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na wypłatę dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2019. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.635.2019.WM.
- 40.000 zł - wzrost planu wydatków w planie finansowym Urzędu Miasta, związany ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.548.2019.AKP.
- 31.007 zł – zwiększenie planu wydatków w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, związane ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na zatrudnienie przez gminy asystentów rodziny w ramach realizacji Programu asystent rodziny i koordynator rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2019. Pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.570.2019.WM.
- 718.753 – wzrost w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej, związany ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy o świadczeniach rodzinnych, na realizację świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, na realizację zasiłku dla opiekuna na podstawie ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów oraz na realizację art. 10 ustawy o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin „Za życiem”. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-3111.636.2019.WM.
- 506 zł - wzrost następuje w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i związany jest ze zwiększeniem dotacji celowej, z przeznaczeniem na opłacenie składek za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy i zasiłek dla opiekuna za IV kwartał 2019 r. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-3111.636.2019.WM.
- 142 zł - zmniejszenie dotacji celowej, w związku z mniejszym niż planowano zapotrzebowaniem środków na wypłatę na II kwartał 2019 r. zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania w wysokości 2%. Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-3111.667.2019.WM.
- 11.932 zł – wzrost w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5, związany z koniecznością zabezpieczenia środków na podróże służbowe zagraniczne realizowane w ramach programu ERASMUS+, umowa nr 2018-1-CY01-KA229-046852_4 z dnia 14 września 2018 r.
- 2.603 zł – przesunięcie wydatków bieżących z planu wydatków majątkowych
- 20.000 zł – zwiększenie planu wydatków z przeznaczeniem na usunięcie uszkodzeń sieci oświetleniowej powstałych w wyniku kolizji drogowych
- 31.351 zł – zmniejszenie planu wydatków ze względu na zakończenie realizacji projektu pn. „Dobry zawód – fajne życie – popularyzacja kształcenia zawodowego w województwie podlaskim”
- 133.007 zł – zmniejszenie wydatków bieżących własnych w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bielsku Podlaskim z tytułu z tytułu ujęcia ich w planie wydatków bieżących zleconych.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 31.847.723 zł (spadek o 38.065 zł)

- 2.603 zł - zmniejszenie w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2, związane z urealnieniem planu w wydatku inwestycyjnym pn. „Zakup kotła warzelnego blokowego i 3 kotłów przechylnych”,
- 64.268 zł – zwiększenie w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Bielsku Podlaskim z tytułu wprowadzenia nowego zadania inwestycyjnego pn. „Budowa systemu klimatyzacji w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej”,
- 58.494 zł zwiększenie w §6057 i 58.493 zł zwiększenie w §6059 w zadaniu pn. „Montaż, instalacja efektywnego energetycznie oświetlenia w zakresie dróg publicznych wraz z systemem sterowania oświetlenia na terenie miasta Bielsk Podlaski” realizowanego w ramach projektu „Strategie niskoemisyjne na terenie miasta Bielsk Podlaski”,
- 99.731 zł – zmniejszeni (urealnienie do wartości z przetargu) limitu wydatków w zadaniu pn. „Montaż, instalacja efektywnego energetycznie oświetlenia w zakresie dróg publicznych wraz z systemem sterowania oświetlenia na terenie miasta Bielsk Podlaski” realizowanego w ramach projektu „Strategie niskoemisyjne na terenie miasta Bielsk Podlaski”.

Dla roku 2019 wartość w pozycji (2.2) jest wyższa od sumy z pozycji (11.4), (11.5) i (11.6) z tytułu zabezpieczenia wydatku majątkowego w kwocie 51.000 zł, sklasyfikowanego w §6010, jako środki na wniesienie kapitału zakładowego do tworzonej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

W pozycji (11.6) dla roku 2019 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) w 2019 r. stanowi deficyt w kwocie 15.153.845 zł

Deficyt zostanie pokryty z zaplanowanej na 2019 r. emisji papierów wartościowych – 6.000.000 zł, nowych kredytów i pożyczek w kwocie 9.143.845 zł oraz z wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu miasta, wynikającą z rozliczenia kredytów i pożyczki z lat ubiegłych w kwocie 53.369 zł.

Deficyt zaplanowany w roku 2020 w wysokości 12.413.654 zł 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 2.190.227 zł oraz z zaplanowanych na 2020r. nowych kredytów w kwocie 10.223.427 zł.

4) PRZYCHODY budżetu (poz. 4) w roku 2019 – 18.897.214 zł

Przychody budżetu w 2019 r. pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (3.753.369 zł) oraz z emisji papierów wartościowych (6.000.000 zł) i zaplanowanych kredytów (9.143.845 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 15.197.214 zł.

Przychody budżetu w roku 2020 planuje się w wysokości 17.113.654 zł i pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (6.890.227 zł) oraz z zaplanowanych kredytów (10.223.427 zł) i sfinansują spłatę kredytów i pożyczki z lat ubiegłych oraz wykup obligacji w wysokości 4.700.000 zł oraz pokrycie deficytu budżetu w kwocie 12.413.654 zł.

Wolne środki w 2019 stanowią kwotę 10.935.050 zł i zostaną rozdysponowane w kwocie 3.753.369 zł w 2019r. i w kwocie 6.890.227 zł w 2020r.

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** ulega zmianie w zakresie limitów wydatków majątkowych w następujący sposób:

Poz. 1.1.1.1 – Nazwa i cel: „Dobry zawód – fajne życie – popularyzacja kształcenia zawodowego w województwie podlaskim”, łączny limit wydatków na lata 2017-2019 ustala się na kwotę 108.907 zł, w tym na 2019r. – 56.626 zł, limit zobowiązań – 0,00 zł,

Poz. 1.1.1.2 - Nazwa i cel: „ERASMUS + wg umowy Nr 2018-1-CY01-KA229-046852_4”, łączny limit wydatków na lata 2018-2020 ustala się na kwotę 116.666 zł, w tym na 2019r. – 73.660 zł, na 2020 r. – 28.991 zł, limit zobowiązań – 28.991 zł,

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 936.814 zł, w tym na 2019r. – 936.572 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 3.815.678 zł, w tym na 2019r. – 3.815.034 zł, limit zobowiązań – 0,00 zł.