

Objaśnienia
do Uchwały Nr XXXIX/314/17
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 28 grudnia 2017 r.
w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2017 r.

W budżecie przyjętym uchwałą nr XXVI/202/16 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Bielsk Podlaski na rok 2017 wprowadza się następujące zmiany:

I. PLAN DOCHODÓW

1. DOCHODY WŁASNE – BIEŻĄCE

Zwiększenia – 3.819 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 758, rozdział 75801, §2920 – 2.319 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z przyznaniem Miastu Bielsk Podlaski na rok 2017 kwoty 2.319 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej – pismo Ministra Rozwoju i Finansów sygn. ST3.4750.32.2017.49g.

- b) Dział 852, rozdział 85228, §0970 – 1.500 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i związana jest z przyjęciem 4 stażystek opiekunek na okres 4 miesięcy w ramach umowy trójstronnej o staż ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

2. DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ MIĘDZY JST - BIEŻĄCE

Zmniejszenia – 500 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 600, rozdział 60004, §2310 – 500 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i dotyczy zadania : „Rekompensata dla Przedsiębiorstwa Komunalnego sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim za świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego autobusami komunikacji miejskiej na terenie Gminy Wiejskiej Bielsk Podlaski”. Urealnienia planu dokonuje się w oparciu o analizę dotychczas uzyskanych dochodów oraz prognozy dochodów na miesiąc grudzień.

II. PLAN WYDATKÓW

1. WYDATKI WŁASNE - BIEŻĄCE

Zwiększenia – 37.899 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 600, rozdział 60004, §4300 – 500 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i dotyczy zadania : „Rekompensata dla Przedsiębiorstwa Komunalnego sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim za świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego autobusami komunikacji miejskiej na terenie miasta Bielsk Podlaski”. Urealnienia planu dokonuje się w oparciu o analizę dotychczas poniesionych wydatków oraz prognozy wydatków na miesiąc grudzień.

b) Dział 801, rozdział 80150, § 3020 – 78 zł, z tego: **3 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **70 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **2 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **3 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

- c) Dział 801, rozdział 80150, § 4010 – 26.808 zł, z tego: **1.421 zł** w planie finansowym

Szkoły Podstawowej Nr 2; **23.713 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **619 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **1.055 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

d) Dział 801, rozdział 80150, § 4040 – 2.002 zł, z tego: **110 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **1.756 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **52 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **84 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

e) Dział 801, rozdział 80150, § 4110 – 4.825 zł, z tego: **184 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **4.332 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **115 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **194 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

f) Dział 801, rozdział 80150, § 4120 – 609 zł, z tego: **22 zł** w planie Szkoły Podstawowej Nr 2; **548 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **11 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **28 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

g) Dział 801, rozdział 80150, § 4210 – 2 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4;

h) Dział 801, rozdział 80150, § 4240 – 2 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4;

i) Dział 801, rozdział 80150, § 4440 – 1.573 zł, z tego: **81 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **1.390 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **37 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **65 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

Powyższe zmiany (lit. „b”-„i”) związane są w koniecznością wyodrębnienia wydatków związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych. Zmiany te są przesunięciami środków pomiędzy działami – z Działu 854, rozdział 85401.

j) Dział 852, rozdział 85228, §4010 – 1.255 zł

k) Dział 852, rozdział 85228, §4110 – 216 zł

l) Dział 852, rozdział 85228, §4120 – 29 zł

Powyższe zmiany następują w planie finansowym Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej i związane są z przyjęciem 4 stażystek opiekunek na okres 4 miesięcy w ramach umowy trójstronnej o staż ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Zmniejszenia – 150.464 zł, wg klasyfikacji:

a) Dział 600, rozdział 60016, § 4270 – 8.400 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z zakupem od Przedsiębiorstwa MAKSBUD dwóch wiat przystankowych, które zostaną ustawione na przystankach komunikacyjnych w centrum miasta. Jest to nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup dwóch wiat przystankowych”.

b) Dział 750, rozdział 75075, § 4300 – 21.765 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z koniecznością przesunięcia środków do wydatków majątkowych w ramach rozdziału 75075 w następujący sposób:

- 6.765 zł do § 6050 na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie tablicy informacyjnej historyczno-turystycznej w mieście Bielsk Podlaski”;

- 15.000 zł do § 6060 na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Licencja niewyłączna na aplikację mobilną dla Urzędu Miasta dla potrzeb ruchu turystycznego na platformę Android i system CMS do aplikacji oraz wykonanie projektu graficznego i oprogramowania”.

c) Dział 801, rozdział 80101, §2540 – 60.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta związana jest z mniejszą ilością dzieci uczęszczających do niepublicznej szkoły podstawowej, niż zaplanowano.

d) Dział 801, rozdział 80104, § 3020 – 1.400 zł w związku z niewykorzystanymi środkami na zapomogi zdrowotne dla nauczycieli,

e) Dział 801, rozdział 80104, § 4170 – 6.000 zł w związku z absencją osoby prowadzącej zajęcia z rytmiki,

f) Dział 801, rozdział 80104, § 4210 – 3.000 zł w związku z niewykorzystanymi środkami na prenumeraty,

g) Dział 801, rozdział 80104, § 4270 – 400 zł w związku z niewykorzystanymi środkami na zakup usług remontowych,

h) Dział 801, rozdział 80104, § 4280 – 800 zł w związku z niewykorzystanymi środkami na przeprowadzenie badań lekarskich,

i) Dział 801, rozdział 80104, § 4360 – 800 zł w związku z niewykorzystanymi środkami na zakup usług telekomunikacyjnych

j) Dział 801, rozdział 80104, § 4700 – 2.000 zł w związku z niewykorzystanymi środkami na szkolenia pracowników administracyjnych

Powyższe zmiany (lit. „d”-„j”) następują w planie finansowym Przedszkola Nr 5. Niewykorzystane środki zostaną przesunięte do wydatków majątkowych przeznaczone na nowe zadanie inwestycyjne: „Zakup pieca konwekcyjnego”.

k) Dział 801, rozdział 80105, §2540 – 10.000 zł

Powyższe zmiany następują w planie finansowym Urzędu Miasta związane są z mniejszą ilością dzieci uczęszczających do niepublicznego przedszkola specjalnego, niż zaplanowano.

l) Dział 854, rozdział 85401, § 3020 – 78 zł, z tego: **3 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **70 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **2 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **3 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

m) Dział 854, rozdział 85401, § 4010 – 26.808 zł, z tego: **1.421 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **23.713 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **619 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **1.055 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

n) Dział 854, rozdział 85401, § 4040 – 2.002 zł, z tego: **110 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **1.756 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **52 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **84 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

o) Dział 854, rozdział 85401, § 4110 – 4.825 zł, z tego: **184 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **4.332 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **115 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **194 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

p) Dział 854, rozdział 85401, § 4120 – 609 zł, z tego: **22 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **548 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **11 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **28 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

q) Dział 854, rozdział 85401, § 4210 – 2 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4;

r) Dział 854, rozdział 85401, § 4240 – 2 zł w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4;

s) Dział 854, rozdział 85401, § 4440 – 1.573 zł, z tego: **81 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 2; **1.390 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 3; **37 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 4; **65 zł** w planie finansowym Szkoły Podstawowej Nr 5;

Powyższe zmiany związane są w koniecznością wyodrębnienia wydatków związanych z realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych. Zmiany te są przesunięciami środków pomiędzy działami – do Działu 801, rozdział 80150.

2. WYDATKI WŁASNE - MAJĄTKOWE

Zwiększenia – 44.565 zł, wg klasyfikacji:

a) Dział 600, rozdział 60016, § 6060 – 8.400 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z zakupem od Przedsiębiorstwa MAKSBUD dwóch wiat przystankowych, które zostaną ustawione na przystankach komunikacyjnych w centrum miasta. Jest to nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup dwóch wiat przystankowych”.

b) Dział 750, rozdział 75075, § 6050 – 6.765 zł,

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i dotyczy nowego zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie tablicy informacyjnej historyczno-turystycznej w mieście Bielsk Podlaski”. W budżecie na 2017 r. środki zostały zabezpieczone w § 4300 – zakup usług pozostałych, jednak z uwagi na wartość tablicy i konieczność jej przyjęcia na ewidencję środków trwałych, należy ująć ww. zadanie do wydatków inwestycyjnych.

c) Dział 750, rozdział 75075, § 6060 – 15.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i dotyczy nowego zadania inwestycyjnego pn. „Licencja niewyłączna na aplikację mobilną dla Urzędu Miasta dla potrzeb ruchu turystycznego na platformę Android i system CMS do aplikacji oraz wykonanie projektu graficznego i oprogramowania”. W budżecie na 2017 r. środki zostały zabezpieczone w § 4300 na wydanie aplikacji mobilnej dla Urzędu Miasta dla potrzeb ruchu turystycznego, umożliwiającej śledzenie najciekawszych wydarzeń i atrakcji turystycznych. W związku z tym, iż wykonanie ww. zadania wiąże się z podpisaniem umowy o udzielenie licencji niewyłącznej na korzystanie z ww. oprogramowania, wydatek ten musi zostać ujęty jako wydatek inwestycyjny.

d) Dział 801, rozdział 80104, § 6060 – 14.400 zł

Zmiana następuje w planie finansowym Przedszkola Nr 5 i związana jest z koniecznością zakupu pieca konwekcyjnego do kuchni, w związku ze zmianą sposobu żywienia dzieci oraz dostosowania technologii żywienia dzieci do obowiązujących przepisów prawa. Zalecenia pokontrolne sanepidu nakazują zmianę technologii przygotowywania posiłków, natomiast obecne wyposażenie kuchni to 2 wyeksploatowane kuchenki gazowe z elektrycznymi piekarnikami. Jest to nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup pieca konwekcyjnego”.

Zmniejszenia – 472.926 zł, wg klasyfikacji:

a) Dział 700, rozdział 70005, §6060 – 464.926 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i związana jest z zawiadomieniem Wojewody Podlaskiego z dnia 07 listopada 2017 r. w przedmiocie ustalenia odszkodowania za nieruchomości wydzieloną pod drogę publiczną gminną, oznaczoną numerem geodezyjnym 3402/5 o powierzchni 0,6038 ha, położoną na terenie miasta Bielsk Podlaski, wskazującym przewidywany termin rozstrzygnięcia sprawy do dnia 29 grudnia 2017 r. W związku z powyższym sprawa nie zostanie sfinalizowana w 2017r.

b) Dział 900, rozdział 90015, §6050 – 8.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i dotyczy zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w mieście”. W ramach ww. zadania, w 2017 r. nie będą realizowane zadania:

- oświetlenie łącznika ul. Rejtana z ul. Białostocką (dokumentacja techniczna): 4.000 zł,
- oświetlenie ul. Gajowej (dokumentacja techniczna): 4.000 zł.

W pierwszym przetargu na opracowanie dokumentacji technicznej oświetlenia łącznika ul. Rejtana z ul. Białostocka wpłynęła jedna oferta, która przewyższała kwotę, jaka została zabezpieczona w budżecie miasta. W dwóch następnych przetargach dotyczących ww. zadań, nie wpłynęły żadne oferty. Z uwagi na długą procedurę przetargową, wykonanie przedmiotowych dokumentacji technicznych w bieżącym roku jest niemożliwe.

3. WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ MIĘDZY JST - BIEŻĄCE

Zmniejszenia – 500 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 600, rozdział 60004, §4300 – 500 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i dotyczy zadania : „Rekompensata dla Przedsiębiorstwa Komunalnego sp. z o.o. w Bielsku Podlaskim za świadczenie usług w zakresie transportu zbiorowego autobusami komunikacji miejskiej na terenie Gminy Wiejskiej Bielsk Podlaski”. Urealnienia planu dokonuje się w oparciu o analizę dotychczas poniesionych wydatków oraz prognozy wydatków na miesiąc grudzień.

4. WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ REALIZOWANYCH W DRODZE POROZUMIEŃ MIĘDZY JST - MAJĄTKOWE

Zmniejszenia – 1.000.000 zł, wg klasyfikacji:

- a) Dział 926, rozdział 92601, §6300 – 1.000.000 zł

Powyższa zmiana następuje w planie finansowym Urzędu Miasta i dotyczy dotacji celowej dla Powiatu Bielskiego na zadanie: „Przebudowa i rozbudowa budynku I liceum Ogólnokształcącego im. T. Kościuszki w Bielsku Podlaskim o halę sportową z zapleczem wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą”. Starostwo Powiatowe pismem z dnia 04 grudnia 2017 r. sygn.. GM.7011.3.2016 poinformowało, iż w związku ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finansowego, nie będzie mogło wykorzystać przyznanej dotacji w 2017 r. Ponadto zwróciło się z prośbą o ujęcie niewykorzystanej kwoty w budżecie na 2018r.

III. LIMITY WYDATKÓW NA ZADANIA INWESTYCYJNE REALIZOWANE W 2017 R.

a) W pozycji 12 Załącznika Dział 600, rozdział 60016, § 6060 wprowadza się limit wydatków na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup dwóch wiat przystankowych”. Wartość kosztorysowa 8.400 zł, limit na rok 2017 – 8.400 zł, finansowanie z dochodów własnych w kwocie 8.400 zł.

b) W pozycji 13 Załącznika, Dział 700, rozdział 70005, §6060 – zmniejsza się, o 464.926 zł, limit wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Nabycie gruntów na cele związane z modernizacją bądź budową dróg miejskich oraz powiększenie zasobu gruntów miejskich, odszkodowania za przejęte grunty”. Wartość kosztorysowa 85.074 zł, limit na rok 2017 – 85.074 zł, finansowanie z dochodów własnych w kwocie 85.074 zł.

c) W pozycji 20 Załącznika Dział 801, rozdział 80104, § 6060 wprowadza się limit wydatków na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Zakup pieca konwekcyjnego”. Wartość kosztorysowa 14.400 zł, limit na rok 2017 – 14.400 zł, finansowanie z dochodów własnych w kwocie 14.400 zł.

d) W pozycji 28 Załącznika, Dział 900, rozdział 90015, §6050 – zmniejsza się, o

8.000 zł, limit wydatków na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego w mieście”. Wartość kosztorysowa 60.709 zł, limit na rok 2017 – 60.709 zł, finansowanie z dochodów własnych w kwocie 60.709 zł.

e) W pozycji 35 Załącznika Dział 750, rozdział 75075, § 6050 wprowadza się limit wydatków na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Wykonanie tablicy informacyjnej historyczno-turystycznej w mieście Bielsk Podlaski”. Wartość kosztorysowa 6.765 zł, limit na rok 2017 – 6.765 zł, finansowanie z dochodów własnych w kwocie 6.765 zł.

f) W pozycji 36 Załącznika Dział 750, rozdział 75075, § 6060 wprowadza się limit wydatków na nowe zadanie inwestycyjne pn. „Licencja niewyłączna na aplikację mobilną dla Urzędu Miasta dla potrzeb ruchu turystycznego na platformę Android i system CMS do aplikacji oraz wykonanie projektu graficznego i oprogramowania”. Wartość kosztorysowa 15.000 zł, limit na rok 2017 – 15.000 zł, finansowanie z dochodów własnych w kwocie 15.000 zł.

IV. ZESTAWIENIE PLANOWANYCH KWOT DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY W 2017 r.

Dokonuje się następujących zmian w zakresie dotacji udzielanych z budżetu w 2017 r.:

1. Dział 801, rozdział 80101, §2540 – 60.000 zł : zmniejszenie dotacji celowej dla niepublicznej szkoły podstawowej w związku z mniejszą ilością uczęszczających dzieci, niż zaplanowano.

2. Dział 801, rozdział 80105, §2540 – 10.000 zł : zmniejszenie dotacji celowej dla niepublicznego przedszkola specjalnego w związku z mniejszą ilością uczęszczających dzieci, niż zaplanowano.

3. Dział 921, rozdział 92109, §2480 – 14.950 zł : zwiększenie dotacji podmiotowej dla Bielskiego Domu Kultury z przeznaczeniem na zakup krzesel do Sali widowiskowej. Zmian dokonano Zarządzeniem Burmistrza Miasta Nr 467/17 z dnia 05 grudnia 2017 r.

4. Dział 926, rozdział 92601, §6300 – 1.000.000 zł : zmniejszenie (wykreślenie) dotacji celowej dla Powiatu Bielskiego na budowę hali sportowej przy I Liceum Ogólnokształcącym w związku ze zmianą harmonogramu rzeczowo-finansowego i niewykorzystaniem dotacji.

5. Dział 926, rozdział 92601, §6300: ulega zmianie nazwa zadania na następującą: „Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom na wspieranie pozostałych podmiotów realizujących zadania w zakresie kultury fizycznej – Dz. 926, rozdział 92695, § 2820”.

V. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu stanowią wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 u.f.p. w kwocie 6.517.667 zł, które sfinansują spłatę kredytów i pożyczki z lat ubiegłych w wysokości 3.000.000 zł oraz pokrycie deficytu budżetu w wysokości 3.517.667 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Igor Łukaszyk