

**Objaśnienia
do Uchwały Nr XLVII/ /18
Rady Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 27 sierpnia 2018r.**

**zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta
Bielsk Podlaski na lata 2018-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na
lata 2018-2027**

Dokonane zmiany dostosowują prognozę do stanu wynikającego z treści projektu Uchwały Nr XLVII/ /18 Rady Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 sierpnia 2018r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2018r., Zarządzenia Nr 543/18 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 czerwca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2018r., Zarządzenia Nr 548/18 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 9 lipca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2018r., Zarządzenia Nr 556/18 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 17 lipca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2018r. oraz Zarządzenia Nr 557/18 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 27 lipca 2018 r. w sprawie zmian w budżecie miasta na 2018r.

Załącznik nr 1 zmienia się następująco:

1) DOCHODY ogółem stanowią kwotę – 107.824.505 zł (spadek o 423.973 zł), w tym:
Dochody bieżące (poz. 1.1) – 89.723.937 zł (wzrost o 416.832 zł), z tego:
poz. 1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – wzrost o 416.832 zł
(163.783zł - zwiększenie dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.205.2018.AKR; **10.000 zł** - zwiększenie dotacji celowej na finansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi, w tym na utworzenie nowych miejsc i ich utrzymanie - pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.193.2018.MA; **100.000 zł** - zwiększenie dotacji celowej na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania finansowego gmin w zakresie dożywiania „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” na lata 2014-2020 - pismo Wojewody Podlaskiego FB-II.3111.248.2018.MA; **2.687 zł** - zwiększenie dotacji celowej na wypłatę wynagrodzenia dla 1 urzędnika wyborczego za udział w szkoleniach dotyczących ogólnych zagadnień związanych z prawem wyborczym - pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Białymstoku DBŁ-3112-18/2/18; **2.800 zł** - zwiększenie dotacji celowej na sfinansowanie wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji - pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.290.2018.MA; **64.965 zł** - zwiększenie dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne - pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.205.2018.AKR.; **64.670 zł** - zwiększenie dotacji celowej na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi - Pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3111.305.2018.MA; **7.927 zł** -

przyznanie dotacji na realizację zadania „Eko – Zuchy” na podstawie Uchwały Nr 153/2018 Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku).

Po stronie dochodów bieżących dokonuje się uaktualnienia w pozycji 1.1.3 na lata 2020-2027, tj. nieznacznego podniesienia dochodów z tytułu podatków, między innymi z powodu wzrostu stawek maksymalnych.

Dochody majątkowe (poz. 1.2) – 18.100.568 zł (spadek o 840.805 zł) z tego:

poz. 1.2.2. z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 18.100.568 zł (spadek o 840.805 zł) i zmiana jest podyktowana dostosowaniem prognozy dochodów do wartości wynikających z podpisanej umowy o dofinansowanie zadania pn. „Termomodernizacja obiektów publicznych w Bielsku Podlaskim”.

2) WYDATKI ogółem stanowią kwotę – 124.273.437 zł (wzrost o 1.885.565 zł), w tym:

Wydatki bieżące (poz. 2.1) – 87.778.436 zł (wzrost o 532.232 zł), z tego: 416.832 zł – wydatki sfinansowane wzrostem dochodów opisanych powyżej; **70.000 zł** - zabezpieczenie środków na rozbiórkę nieużytkowanego budynku mieszkalnego przy ul. Brańskiej 23 A; **6.400 zł** – dofinansowanie zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego, tj. patroli pieszych, rowerowych, realizowanych przez Komendę Powiatową Policji w Bielsku Podlaskim; **2.000 zł** – wkład własny do realizacji zadania „Eko – Zuchy” na podstawie Uchwały Nr 153/2018 Zarząd Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku o ogólnej wartości 9.927 zł; **50.000zł** - zabezpieczenie środków na sfinansowanie szczepień profilaktycznych, które będą realizowane w ramach Programu szczepień profilaktycznych przeciwko grypie dla mieszkańców Bielska Podlaskiego po 60 roku życia na lata 2018-2020. Całkowita wartość projektu wynosi 150.000 zł, tj. 50.000 zł rocznie; **zmniejszenie o 13.000 zł** - rezygnacja z prowadzenia Punktu Informacji Turystycznej ze względu na to, iż koszty jego funkcjonowania (czynsz za lokal, opłata za media, wynagrodzenie pracownika) są niewspółmierne do liczby osób korzystających z usług Punktu.

Wydatki majątkowe (poz. 2.2) 35.141.668 zł (wzrost o 1.353.333 zł) z tytułu:

- **13.000 zł** - realizacja nowego zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie i ustawienie tablic informacyjnych dot. szlaku pieszego turystyczno-historycznego w mieście Bielsk Podlaski”;
- **35.000 zł** - nowe zadanie inwestycyjne pn. „Montaż, instalacja efektywnego energetycznie oświetlenia w zakresie dróg publicznych wraz z systemem sterowania oświetlenia na terenie miasta Bielsk Podlaski – etap II”. Zabezpieczenie środków następuje w związku z ubieganiem się o dofinansowanie unijne projektu pn. „Strategie niskoemisyjne na terenie miasta Bielsk Podlaski – etap II” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. Kwota 35.000 zł zostanie przeznaczona na wykonanie studium wykonalności i wniosku aplikacyjnego.
- **80.000 zł** - wprowadzeniem do budżetu nowego zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynków MOSiR w Bielsku Podlaskim”. Zabezpieczona kwota zostanie przeznaczona na wykonanie audytu energetycznego oraz dokumentacji projektowej zgodnej z zaleceniami audytu.
- **135.000 zł** – zwiększenie limitu wydatków majątkowych na zadanie pn. „Budowa ulicy Sosnowej (od posesji nr 32 do ul. Leśnej) w Bielsku Podlaskim”.

- **2.231.138 zł** – wzrost dotacji celowej majątkowej dla Bielskiego Domu Kultury na zabezpieczenie środków własnych do realizacji zadania pn. „Rewitalizacja Bielskiego Domu Kultury i Kina „Znicz” na cele kulturalne, edukacyjne, społeczne”. W roku 2019 dotacja została zaplanowana w wysokości 16.129.731 zł, z czego środki w wysokości 7.412.625 zł zostały już zabezpieczone w terminie wcześniejszym. Realizacja zadania nastąpi w latach 2018 – 2019. Dlatego też dokonuje się zmniejszenia wydatków majątkowych w wysokości 5.000.000 zł zabezpieczonych w roku 2020.

– **zmniejszenie o 1.140.805 zł** - uaktualnienie kwot zabezpieczonych w budżecie, w realizowanym zadaniu inwestycyjnym pn. „Termomodernizacja obiektów publicznych w Bielsku Podlaskim”.

Wyżej opisane zmiany planu wydatków spowodowały także zmiany następujących pozycji w Załączniku nr 1: (11.4), (11.5), (11.6), (12.4), (12.5).

W pozycji 11.6 ujmuje się kwotę wydatku majątkowego w wysokości 38.200 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 2018r. pn. „Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy”.

Kwota wydatków majątkowych w formie dotacji w poz. 11.6 dla roku 2018 zawiera tylko dotacje wykazane w Załączniku nr 4 do uchwały w sprawie dokonania zmian w budżecie miasta na 2018 r., nie zawiera kwoty 4.991.654 zł, która jest dofinansowaniem należnym dla PK Sp. z o.o. z tytułu współrealizowania z Miastem Bielsk Podlaski projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Bielsku Podlaskim” i pomimo klasyfikacji w §6257, nie jest dotacją udzielaną z budżetu. Miasto jest tylko przekazującym dofinansowanie otrzymane ze środków unijnych jako lider realizowanego projektu.

3) WYNIK budżetu (poz. 3) stanowi deficyt w kwocie 16.448.932 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 7.146.872 zł oraz z kredytów zaplanowanych do zaciągnięcia w 2018r. w kwocie 9.302.060 zł.

Na skutek wzrostu wydatków majątkowych w 2019r. wzrasta także deficyt budżetu w tym roku do kwoty 17.042.417 zł, który zostanie pokryty z przychodów pochodzących z zaplanowanych kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

Nadwyżki budżetu, wypracowywane w latach 2020-2027 będą przeznaczane na spłatę zadłużenia z lat poprzednich.

4) PRZYCHODY budżetu (poz. 4) – 19.448.932 zł

Przychody budżetu w 2018 r. pochodzą z **wolnych środków**, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (10.146.872 zł) oraz z zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów (9.302.060 zł) i sfinansują spłatę kredytów i pożyczki z lat ubiegłych w wysokości 3.000.000 zł oraz pokrycie deficytu budżetu w kwocie 16.448.932 zł.

W roku 2019 przychody budżetu będą stanowiły kwotę 20.781.417 zł i będą pochodziły z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (3.119.422 zł), pozostałych po rozdysponowaniu w roku 2018 (tj. 13.266.294 zł – 10.146.872 zł = 3.119.422) oraz z zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów (17.661.995 zł). Ze względu na wzrost wydatków na dotację celową dla Bielskiego Domu Kultury zakłada się zaciągnięcie nowego kredytu w wysokości 6.835.309 zł. Powoduje to zmianę wartości **Kwoty długu – poz. 6 w latach 2019-2026**, na które zaplanowana została całkowita spłata zobowiązań.

ROZCHODY budżetu (poz. 5)

Rozchody w latach 2018 i 2019 nie ulegają zmianie, ale od roku 2020 wzrastają o kwoty zaplanowanych spłat nowego zadłużenia.

Ponieważ na rok 2020 były zaplanowane wydatki w wysokości 5.000.000 zł z przeznaczeniem na dotację dla Bielskiego Domu Kultury, a zadanie będzie realizowane do roku 2019, to kwotę 5.000.000 zł przeznacza się w roku 2020 w całości na spłatę zaciągniętego zobowiązania. Pozostałą kwotę długu, tj. 1.835.309 zł planuje się spłacać do 2027r. w ratach po 263.000 zł i ostatnia – 257.309 zł.

- 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 następujących pozycjach:

Poz. 1.1.2.2 – Nazwa i cel „Termomodernizacja obiektów publicznych w Bielsku Podlaskim”, łączne nakłady finansowe w latach 2017-2018 – 7.968.103 zł, w tym: **2018r. – 7.170.993 zł**, limit zobowiązań 0,00 zł.

Poz. 1.3.2.2. - Nazwa i cel „Termomodernizacja obiektów publicznych w Bielsku Podlaskim”, łączne nakłady finansowe w latach 2017-2018 – 0,00 zł, w tym: **2018r. – 0,00 zł**, limit zobowiązań 0,00 zł.