

UZASADNIENIE

Na podstawie art. 257 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz § 12 pkt.4) uchwały nr XVI/91/15 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2016 rok dokonuję zmiany budżetu miasta Ciechocinka po stronie planu dochodów i wydatków na 2016 rok związanej ze zmianami kwot dotacji celowych na zadania zlecone i własne oraz dokonuję zmiany w budżecie poprzez przesunięcie środków finansowych w planie wydatków w ramach jednego działu.

Zmian, w zakresie kwot dotacji nie można było przewidzieć na etapie uchwalania budżetu. W trakcie roku budżetowego kwoty dotacji celowych z budżetu państwa wielokrotnie ulegają zmianom. W dużej mierze zależy to od realizacji ustawy budżetowej państwa i zadań w niej zapisanych.

W wyniku dokonania zmian, które zostaną przedstawione poniżej budżet miasta na 2016 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 358.496,00 zł, a zmaleje o kwotę 5.731,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2016 rok osiągną wielkość 45.170.904,44 zł. Wzrost planowanych dochodów nastąpił wskutek otrzymania decyzji w sprawie zmian kwot dotacji celowych na zadania własne i zlecone z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na:

- realizację zadań, o których mowa w ustawie z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016 r. poz. 195) 169.142,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.96.2016 z dnia 01.12.2016 r.),
- realizację ustawy o świadczeniach rodzinnych (Dz. U z 2016 r. poz. 1518), ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (Dz. U. z 2016 r. poz. 169), ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów (Dz. U. z 2016 r. poz.162) oraz z tytułu opłacania składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów 189.354,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.96.2016 z dnia 01.12.2016 r. I nr WFB.I.3120.3.100.2016 z dnia 12.12.2016 r.).

Ponadto, Wojewoda Kujawsko-Pomorski dokonał zmniejszenia planu dotacji celowych w wysokości 5.731,00 zł na:

- zadanie własne gminy związane z dofinansowaniem składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 419,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.96.2016 z dnia 01.12.2016 r.),
- realizację zadań związanych z wypłatą zasiłków i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 5.312,00 zł, (pismo nr WFB.I.3120.3.96.2016 z dnia 01.12.2016 r.).

Zgodnie z obowiązującą zasadą budżetowania wszystkie dotacje celowe zostają uwzględnione w budżecie po stronie wydatków i przeznaczone są na cel wskazany przez dysponentów lub następuje obniżenie wydatków zgodnie z decyzją dysponentów środków.

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną także o kwotę 358.496,00 zł, a zmaleją o kwotę 5.731,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2016 roku będzie stanowiła kwotę 48.187.036,44 zł.

Korzystając z upoważnienia zawartego w art. 257 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz w § 12 pkt. 4) uchwały nr XVI/91/15 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2016 rok dokonuję zmiany w budżecie na 2016 rok poprzez przesunięcie środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80110 – Gimnazja

Przesunięcie w tym rozdziale dotyczy kwoty 1,00 zł. W poszczególnych paragrafach wygląda to następująco:

Publiczne Gimnazjum 80110	Obecna kwota	Kwota po zmianie	Różnica do przeniesienia
§4240	19.479,00 zł	19.479,80 zł	plus 0,80 zł
§4210	196,00 zł	195,00 zł	minus 1,00 zł
Niepubliczne Gimnazjum 80110	Obecna kwota	Kwota po zmianie	Różnica do przeniesienia
§2540	6.460,00 zł	6.460,20 zł	plus 0,20 zł

Powyżej wskazane kwoty dotyczą przekazanej dotacji podręcznikowej dla Publicznego i Niepublicznego Gimnazjum w Ciechocinku, którą reguluje art. 22af ust. 2 oraz art. 22ae ust. 4 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty.

Konieczność przeniesienia środków wynika z faktu wcześniejszego błędnego zaokrąglenia kwot dotacji. To spowodowało zaniżenie dotacji dla obydwu placówek w łącznej kwocie 1,00 zł, zaś zawyżenie 1% na obsługę niniejszego zadania o 1,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92106 – Teatry

W związku z koniecznością dokonania okresowej kontroli budowlanej (co 5 lat) obiektu Teatru Letniego dokonuję przesunięcia kwoty 2.500,00 zł pomniejszając plan w § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia, w którym przewiduje się, że nie zostaną wykorzystane wszystkie zaplanowane środki, jednocześnie zwiększając plan w § 4300 – Zakup usług pozostałych, gdzie plan okazał się zbyt niski na zrealizowanie wszystkich zadań.

Rozwiązanie rezerwy budżetowej

Na podstawie art. 259 ust. 3 ustawy o finansach publicznych dokonuję rozwiązania rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w kwocie 25.500,00 zł. Kwotę tę przeznaczam

na zwiększenie planu w Dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach. Zamierzam ją przeznaczyć na przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej na dofinansowanego projektu z udziałem środków unijnych, pn. Rewitalizacja parku Zdrojowego – III etap”.

W związku z aplikowaniem Gminy Miejskiej Ciechocinek o dofinansowanie w/w projektu w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Oś Priorytetowa II- Ochrona Środowiska, w tym adaptacja do zmian klimatu, Działanie 2.5 Poprawa jakości środowiska miejskiego zachodzi konieczność opracowania koncepcji zagospodarowania terenu oraz Studium Wykonalności do wniosku o dofinansowanie. Koncepcję zagospodarowania terenu na podstawie zlecenia z dnia 12.12.2016 r. przygotowuje Pracownia Architektury Krajobrazu z Włocławka za kwotę 7.995,00 zł brutto, natomiast Studium Wykonalności firma Dorfin Grant Thornton Frąckowiak, Spółka z o.o., Sp. komandytowa z Torunia. Umowa na to zadanie została podpisana w dniu 9 grudnia 2016 roku z terminem wykonania określonym do 29.12.2016 r.

Konkurs na dofinansowanie inwestycji związanych z w/w Programem został ogłoszony przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Termin składania wniosków upływa 30.12.2016 r.

Po rozwiązaniu rezerwy w przedstawionej wysokości pozostanie do wykorzystania jeszcze kwota 134.700,00 zł, z czego kwota 97.500,00 zł przeznaczona jest na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, a kwota 37.200,00 zł na nieprzewidziane wydatki w budżecie na 2016 rok.

Ponieważ proponowane zmiany są zasadne dla dalszego funkcjonowania Gminy, dokonuję zmiany w budżecie na bieżący rok.

Konieczność dokonania zmian między paragrafami w ramach jednego działu wynika z faktu nie dość precyzyjnego planowania wydatków na rok bieżący. Na etapie konstruowania budżetu dokonano także cięć planu w niektórych pozycjach.

W związku z dokonaniem zmian, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu oprócz załączników dochodów i wydatków, ulegają zmianie także załączniki nr 3a, 3b i 8 do uchwały budżetowej na 2016 rok.

Zmiany, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu gwarantują prawidłową realizację budżetu, wykorzystanie środków finansowych zgodnie z ich przeznaczeniem oraz doprowadzenie do zgodności planu budżetu z planami dysponentów środków finansowych, które wpływają do budżetu ze źródeł zewnętrznych.

W świetle powyższego uzasadnienia oraz w celu zapewnienia prawidłowej realizacji budżetu uważam, że dokonanie przedstawionych zmian jest zasadne.