

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 dotacji celowych na zadania zlecone, oraz dokonuję zmiany w budżecie poprzez przesunięcia środków finansowych w planie wydatków w ramach jednego działu.

Zmian, w zakresie kwot dotacji nie można 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 1.822.014,74 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2016 rok osiągną wielkość 39.097.472,74 zł.

Wzrost planowanych dochodów nastąpił wskutek otrzymania dotacji na zadania zlecone z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy z przeznaczeniem na:

- wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2016 roku dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania realizowanego przez gminy w wysokości 2% łącznej kwoty dotacji wypłaconych gminie, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne (Dz. U. z 2012 r. poz. 1059 ze zm.) 3.097,74 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.2.2016/59 z dnia 26.01.2016 r.),
- przyznawanie i wypłacanie świadczeń wychowawczych wraz z kosztami wdrożenia, które zgodnie z art. 53 ust. 2 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016 r. poz. 195) pomniejszają koszty obsługi, o których mowa w art. 52 ustawy 1.818.917,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.3.3.2016/59 z dnia 22.02.2016 r.)

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

W związku ze zmianami opisanymi powyżej planowane wydatki budżetowe wzrosną także o kwotę 1.822.014,74 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2016 roku będzie stanowiła kwotę 42.113.604,74 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 przesunięcia środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu na łączną kwotę 9.361,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Dokonuję przesunięcia środków finansowych w wysokości 2.361,00 zł z § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe na § 4430 – Różne opłaty i składki.

Na etapie planowania budżetu na rok 2016 Gmina nie otrzymała informacji o wysokości składki członkowskiej ze Stowarzyszenia Partnerstwo dla Ziemi Kujawskiej oraz Związku Miast Polskich, dlatego też wysokość tych składek została zaplanowana na poziomie 2015 roku. W styczniu br. do tut. Urzędu wpłynęła nota księgowa nr 8/2016 oraz pismo z dnia 11.01.2016 r. informujące o podjęciu Uchwały przez Walne Zebranie Członków Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Ziemi Kujawskiej”, w której składka członkowska została ustalona w wysokości 5.000,00 zł, (zaplanowano 3.000,00 zł) oraz pismo o wysokości składki do Związku Miast Polskich wynoszącej 3.270,37 zł, (zaplanowano 2.910,00 zł).

Brakującą kwotę w wysokości 2.361,00 zł proponuję przenieść z § 4170, gdzie zostały zaplanowane środki na wynagrodzenie redaktora naczelnego gazety samorządowej „Zdrój Ciechociński”, a którego obowiązki przejął pracownik urzędu miasta w ramach dotychczasowej umowy o pracę.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

W związku z koniecznością zwrotu kosztów za przejazd do Szkoły Specjalnej w Toruniu własnym środkiem transportu dokonuję utworzenia w rozdziale 80113 § 3030 – Różne wydatki na rzecz osób fizycznych.

Powyższe reguluje art. 17 ust. 3a pkt. 3 ustawy z dnia 07.09.1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2015 r., poz. 2156 ze zm.), który wskazuje, iż obowiązkiem gminy jest zwrot kosztów przejazdu ucznia, który jest objęty kształceniem specjalnym oraz jego opiekuna do szkoły specjalnej, na zasadach określonych w umowie zawartej między burmistrzem, a rodzicami, jeżeli dowożenie i opiekę zapewniają rodzice.

Na podstawie złożonego wniosku o zwrot kosztów dojazdu rodzica oraz dziecka niepełnosprawnego uczęszczającego do Szkoły Specjalnej w Toruniu została zawarta umowa z opiekunem prawnym, w której określone zostały zasady zwrotu kosztów za dojazd samochodem prywatnym.

Na 2016 rok w budżecie w dziale 801 rozdz. 80113 §4300 zostały zapisane środki w kwocie 13.200,00 zł, tak więc proponuję dokonać przesunięcia z §4300 do nowoutworzonego paragrafu kwoty 2.400,00 zł.

80195 – Pozostała działalność

W związku z przystąpieniem Gminy Miejskiej Ciechocinek do Projektu „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”, którego założeniem było dostarczenie i zamontowanie tablic interaktywnych dla klas IV-VI Szkoły Podstawowej nr 1 w Ciechocinku, w dniu 25.04.2013 r. została podpisana stosowna umowa partnerska nr SI-II.433.UE.45.2013. W ramach powyższej umowy całkowity udział Gminy stanowił 25%, natomiast 75% projektu dofinansował Urząd Marszałkowski ze środków Unii Europejskiej.

W.2015 roku zrealizowano dostawę i montaż 4 tablic interaktywnych, jednakże pozostała kwestia rozliczeń kwartalnych z Toruńską Agencją Rozwoju Regionalnego Centrum Innowacyjności Sp. z o.o. w związku z udostępnieniem miejsca w serwerowni dla serwera projektowego (plus koszty dostawy energii do serwerowni), gdyż Projekt swym zakresem obejmuje – oprócz zakupu i instalacji tablic interaktywnych – również budowę systemu dystrybucji treści edukacyjnych, którego efektem będzie utworzenie Kujawsko – Pomorskiej Platformy Edukacyjnej. Platforma ta umożliwi nauczycielom, uczniom i rodzicom korzystanie z interaktywnych zasobów multimedialnych i zapewni doskonale narzędzie do pracy w Szkole Podstawowej Nr 1 oferując treści edukacyjne do wykorzystania na tablicach interaktywnych.

Idąc w ślad powyższych zapisów obligatoryjnym warunkiem do funkcjonowania opisanej wyżej Platformy (KPPE) jest zapewnienie infrastruktury serwerowej ze stałym dostępem do internetu. Z tego też względu konieczne jest utrzymanie Projektu oraz zapewnienie trwałości wdrożonych systemów. To oznacza, że Gmina Miejska Ciechocinek – jako Partner, jest zobligowana do ponoszenia kosztów związanych z trwałością Projektu przez okres 66 miesięcy.

W związku z powyższym zasadnym jest, aby z § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia dokonać przesunięcia do § 4309 – Zakup usług pozostałych kwoty 140,00 zł i do § 4269 – Zakup energii kwoty 60,00 zł, co daje łączną kwotę 200,00 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Przesunięcie środków w tym rozdziale polega na zmniejszeniu planu zapisanego w § 4300 – Zakup usług pozostałych i zwiększenie planu w § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 3.500,00 zł, w §4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne w kwocie 700,00 zł oraz w §4120 – Składki na Fundusz Pracy w kwocie 200,00 zł. Środki te były zaplanowane w budżecie na administrowanie Punktem Profilaktyki Uzależnień oraz na pomoc psychologiczną osobom z rodzin uzależnionych. Do 30.11.2015 r. Punktem administrowała psycholog

pracująca z osobami uzależnionymi. Na przestrzeni czasu okazało się, że lepszym rozwiązaniem będzie, aby administrowanie obiektem objęła osoba będąca pracownikiem Urzędu. Ponieważ osoba zarządzająca prowadziła działalność gospodarczą i obciążała Gminę za świadczone usługi na podstawie co miesiąc wystawianego rachunku, a nowa osoba będzie wykonywała te czynności na podstawie umowy zlecenia, zaszła konieczność dokonania zmiany w planie finansowym.

Konieczność dokonania zmian między paragrafami w ramach jednego działu wynika z faktu nie dość precyzyjnego planowania wydatków na rok bieżący. Na etapie konstruowania budżetu nie przewidziano wszystkich wydatków lub nie było możliwości ich przewidzenia, ani określenia ich dokładnej wielkości w poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej.

W związku z dokonaniem zmian, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu oprócz załączników dochodów i wydatków ulegają zmianie także załączniki nr 3a i 3b 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.

B U R M I S T R Z

mgr inż. Leszek Dzierżewicz