

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, własne 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 107.511,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2016 rok osiągną wielkość 39.204.983,74 zł.

Wzrost planowanych dochodów nastąpił wskutek otrzymania zawiadomień w sprawie dotacji na zadania zlecone z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura Wojewódzka we Włocławku z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla pracowników realizujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 13.500,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.1.36.2016/59 z dnia 23.03.2016 r.),
- nowe zadanie zgodnie z art. 41a § 1 ustawy z dnia 5 stycznia 2011 roku Kodeks wyborczy (Dz. U. z 2011 r. Nr 21 poz. 112) dotyczące zakupu przezroczystych urn wyborczych 6.670,00 zł,
(pismo nr DWŁ-3101-1/16 z dnia 21.03.2016 r.),
- zabezpieczenie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 7 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej 20.041,00 zł,
(Dz. U. z 2015 r. poz. 163 ze zm.)
- utrzymanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej 900,00 zł,
(pismo nr WFB.I.3120.1.36.2016/59 z dnia 23.03.2016 r.),
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów, zgodnie z art. 90d i art. 90e ustawy o systemie oświaty (Dz. U. z 2015 r. poz. 2156) 66.400,00 zł,
(pismo Ne WFB.I.3120.3.7.2016/9 z dnia 29.03.2016 r.).

Wojewoda dokonał także przesunięcia dochodów między paragrafami bieżącymi i majątkowymi na łączną kwotę 19.000,00 zł, zgodnie z wnioskami jednostek

samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem tej kwoty na wydatki inwestycyjne, w związku z koniecznością wdrożenia ustawy z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016 r. poz. 195). Decyzja ta została wyrażona w dwóch pismach:

- nr WFB.I.3120.3.12.2016 z dnia 29.03.2016 r. – kwota 13.635,00 zł,
- nr WFB.I.3120.3.11.2016/3 z dnia 30.03.2016 r. – kwota 5.365,00 zł.

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 107.511,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2016 roku będzie stanowiła kwotę 42.221.115,74 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 przesunięcie środków finansowych między paragrafami w ramach jednego działu na łączną kwotę 10.000,00 zł w następującej pozycji planu finansowego:

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75023 – Urzędy miast

W roku budżetowym 2016 w paragrafie 4300 - Zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 10.000 złotych na dopełnienie formalności związanych z ustaleniem insygniów Gminy. Na etapie planowania budżetu uznano klasyfikację w tym paragrafie za właściwą. W wyniku rozmów z konkretnym wykonawcą okazało się, że realizacja przedmiotowego zadania dokonana będzie na podstawie umowy o dzieło, co wymaga odmiennej do pierwotnej klasyfikacji środków.

W związku z powyższym należy dokonać przesunięcia zaplanowanych na ten cel środków finansowych w następujący sposób:

- zmniejszenie w § 4300 – Zakup usług pozostałych 10.000,00 zł,
- zwiększenie w § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe 10.000,00 zł.

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.