

UZASADNIENIE

Wnoszę do Wysokiej Rady projekt uchwały o zmianie uchwały nr XXVIII/163/16 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Ciechocinka na 2017 rok.

Zmiana w planie dochodów i wydatków wynika z faktu wprowadzenia do budżetu dochodów własnych jednostek budżetowych.

Wymienionych powyżej zmian nie można było przewidzieć na etapie konstruowania i uchwalania budżetu.

W wyniku dokonania zmian, które zostaną przedstawione poniżej budżet miasta na 2017 rok po stronie dochodów wzrośnie o kwotę 93.810,00 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2017 rok osiągną wielkość 48.152.856,97 zł.

Wzrost dochodów nastąpił w wyniku wprowadzenia do planu:

- wpływów z opłaty uzdrowiskowej 55.000,00 zł,
- opłat uiszczanych na rzecz Gminy Ciechocinek przez inne jednostki samorządu terytorialnego za dzieci uczęszczające do ciechocińskich placówek przedszkolnych 38.810,00 zł.

Wnioskuje o zwiększenie planu dochodów z tytułu opłaty uzdrowiskowej o kwotę 55.000,00 zł. Kwota ta niezbędna jest na wypłatę prowizji dla inkasentów tej opłaty. W § 4300 – Zakup usług pozostałych - prowizja opłaty uzdrowiskowej zaplanowano na 2017 rok kwotę 388.500,00 zł przy planowanym dochodzie opłaty uzdrowiskowej w wysokości 3.900.000,00 zł. Dochody z tego tytułu na dzień 16 listopada 2016 r. wynoszą 3.922.392,50 zł. Przewiduje się, iż za miesiące listopad i grudzień br. wpłynie opłata uzdrowiskowa w wysokości ok. 550.000,00 zł. Jednocześnie informuję, iż w miesiącu styczniu br. dokonano zapłaty z tyt. prowizji za rok 2016 w wysokości 25.855,00 zł. W związku z powyższym wnioskowane zwiększenie jest uzasadnione.

Wnioskuje również o wprowadzenie środków na nieplanowane dochody z tytułu opłat uiszczanych na rzecz Gminy Ciechocinek przez inne jednostki samorządu terytorialnego za dzieci uczęszczające do ciechocińskich placówek przedszkolnych w kwocie 38.810,00 zł. Podstawą prawną do takiego działania są przepisy art. 90 ust. 2c ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty (Dz. U. z 2016 r., poz. 1943 ze zm.) które wskazują, że „jeżeli do niepublicznego przedszkola uczęszcza uczeń w wieku do lat 5 niebędący mieszkańcem gminy dotującej to przedszkole, który nie jest uczniem niepełnosprawnym, gmina, której mieszkańcem jest ten uczeń, pokrywa koszty dotacji udzielonej w wysokości iloczynu podstawowej kwoty dotacji dla przedszkoli określonej dla gminy dotującej i wskaźnika procentowego ustalonego na potrzeby dotowania niepublicznych przedszkoli w gminie

zobowiązanej do pokrycia kosztów udzielonej dotacji, pomniejszając powyższy iloczyn o kwotę dotacji, o której mowa w art. 14d ust. 1, przewidzianej na ucznia na dany rok budżetowy.” Na podstawie powyższego przepisu gmina miejska Ciechocinek wystawia noty obciążeniowe dotyczące dzieci, które są mieszkańcami Raciążka, Nieszawy, Wagańca, Aleksandrowa Kujawskiego (miasta i gminy) oraz Torunia, lecz uczęszczają do przedszkoli niepublicznych w Ciechocinku. Wpływy z tych opłat są przeznaczone na pokrycie wydatków związanych z prowadzeniem niepublicznych przedszkoli w Ciechocinku. Do tej pory wydatkowano na ten cel kwotę 681.777,20 zł (obejmuje okres od stycznia do listopada 2017 r.). Wobec powyższego pozostała kwota 24.653,80 zł będzie niewystarczająca na pokrycie tych samych kosztów w grudniu 2017 r., gdyż według wstępnych wyliczeń wynika, iż łączna kwota dla dwóch przedszkoli za miesiąc grudeń wyniesie ok. 60.000,00 zł.

Warto zaznaczyć, iż budżet na etapie konstruowania był niedoszacowany, gdyż nie można było przewidzieć w 100% wysokości dotacji rocznej dla tych placówek. Faktyczną wysokość dotacji można określić na podstawie przedkładanej przez dyrektorów przedszkoli comiesięcznej informacji o ilości wychowanków - co miesiąc ich liczba wzrasta.

Szczegóły wprowadzenia środków i zaistniałe zmiany obrazuje Tabela nr 1 i Tabela nr 2:

Tabela nr 1.

Zwiększenie planu	38.810,00 zł	
w tym: (środki do wprowadzenia na nieplanowane dochody z przeznaczeniem ich na wydatki)	25.370,84 zł	Kwota z not wystawionych w dniu 03.11.2017 r.
	13.438,25 zł	Kwota z not wystawionych w dniu 09.11.2017 r.

Tabela nr 2.

Dział	Rozdział	Paragraf	Plan	Zmniejszenie	Zwiększenie	Plan po zmianach
DOCHODY						
801	80104	0830	143.202,00	-----	38.810,00	182.012,00
WYDATKI						
801	80104	2540	706.431,00	-----	38.810,00	745.241,00
-----			849.633,00	-----	77.620,00	927.253,00

Przedszkole JAŚ I MAŁGOSIA (+) 16.000,00 zł

Przedszkole AKADEMIA MALUCHA (+) 22.810,00 zł.

W związku ze zmianami dochodów opisanymi powyżej planowane wydatki wzrosną również o kwotę 93.810,00 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2017 roku będzie stanowiła kwotę 53.222.235,97 zł.

Opisane powyżej dochody miały bezpośredni wpływ na zmiany w planie wydatków.

Ustawowa delegacja dokonywania zmian budżetu ma na celu wyeliminowanie wszelkich zagrożeń, które mogłyby wpłynąć na niewykonanie budżetu lub niewłaściwe jego wykonanie.

W związku z dokonaniem zmian, o których mowa powyżej ulegają zmianie załączniki nr 5 i 8 do uchwały budżetowej miasta na 2017 rok.

Zmiany, o których mowa w niniejszym uzasadnieniu gwarantują prawidłową realizację budżetu, wykorzystanie środków finansowych zgodnie z ich przeznaczeniem oraz urealnienie wielkości planowanych dochodów i wydatków.

W świetle przedstawionego uzasadnienia proszę o podjęcie uchwały w proponowanej wersji.