

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 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 53.950,70 zł, co spowoduje, że zaplanowane dochody na 2016 rok osiągną wielkość 41.334.774,76 zł.

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

- wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych w przypadku szkół prowadzonych przez osoby prawne inne niż jednostki samorządu terytorialnego lub osoby fizyczne – zgodnie z postanowieniami art. 22ae ust. 3 ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty oraz art. 13 ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw 43.488,00 zł,

z tego dla;

- a) Szkoły Podstawowej nr 1 23.157,00 zł, (80101;80150)
- b) Gimnazjum Publicznego 14.892,00 zł, (80110)
- c) Gimnazjum Niepublicznego 5.384,61 zł, (80110)
- d) Gminy Miejskiej Ciechocinek 54,39 zł, (80110)

(pismo nr WFB.I.3120.3.36.2016/59 z dnia 07.06.2016 r.),

uzyskania dotacji celowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie przedsięwzięcia pn. Wykonanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Miasta Ciechocinka” 8.975,00 zł, (umowa dotacji nr DW 16014 / OA-in z dnia 08.06.2016 r.),

oraz uzyskania środków finansowych przekazywanych przez inne jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień w celu realizacji świadczeń z funduszu socjalnego dla nauczycieli emerytów i rencistów zamieszkałych na terenie miasta Ciechocinka, a odchodzących na emeryturę z innych niż ciechocińskie placówek oświatowych 1.487,70 zł, w tym:

- a) Szkoła Podstawowa nr 1 - Gmina Waganiec 688,05 zł,
- b) Gimnazjum Publiczne – Gmina Dobrzyń n/Wisłą 799,65 zł.

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 53.950,70 zł, co spowoduje, że ostateczna wielkość do zrealizowania w 2016 roku będzie stanowiła kwotę 44.350.906,76 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 35.087,00 zł w następujących pozycjach planu finansowego:

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdział 60095 – Pozostała działalność

Na etapie konstruowania budżetu na obsługę parkingów w mieście zgodnie z dotychczas zawieranymi umowami zaplanowano kwotę 30.250,00 zł w paragrafie 4300 – Zakup usług pozostałych. W latach poprzednich usługę tę wykonywała jednostka mająca status osoby prawnej. W tym roku oprócz KPUP „Ekociech” podpisane zostały także umowy z osobami fizycznymi. Ta czynność spowodowała konieczność utworzenia nowych paragrafów, tj. § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe oraz 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne. Przesunięcie między §§ dotyczy łącznej kwoty 11.000,00 zł.

Dział 750 – Administracja Publiczna

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na Ciechociński Deptak Sław zaplanowano wszystkie środki finansowe z § 4300 – Zakup usług pozostałych, biorąc pod uwagę tylko wykonanie mosiężnych gwiazd na podbudowie granitowej. Nie zaplanowano natomiast środków na oprawę uroczystości związanych z odsłonięciem tych gwiazd, a w szczególności ich prowadzenie. Stąd, z wymienionego paragrafu dokonuję przesunięcia kwoty 3.000,00 zł na paragraf 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe, przeznaczając te środki na usługi konferansjerskie podczas uroczystości.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Na wniosek Prezesa OSP w Ciechocinku dokonuję zmiany planu finansowego pomiędzy paragrafami na łączną kwotę 3.220,00 zł. Kwota ta przeznaczona została na zakup umundurowania w związku z obchodami jubileuszu OSP, jak również na opłacenie faktury za okresowe badanie techniczne pojazdu.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych i 80104 – Przedszkola

W związku z napływającymi notami księgowymi z Gminy Aleksandrów Kujawski za uczęszczanie do oddziału przedszkolnego w Wołuszewie dziecka zamieszkałego w Gminie Miejskiej Ciechocinek oraz dziecka uczęszczającego do oddziału w Toruniu niezbędne jest pokrycie należności wynikających z przesyłanych not.

Środki, które zostały zaplanowane w budżecie na 2016 rok w kwocie 5.000,00 zł okazały się niewystarczające, gdyż na dzień wydania niniejszego zarządzenia wysokość udokumentowanych wydatków na ten cel wynosi 3.485,14 zł.

Jednocześnie należy nadmienić, iż od nowego roku szkolnego (w miesiącach wrzesień – grudzień 2016) liczba dzieci uczęszczających do oddziału przedszkolnego w Wołuszewie oraz Toruniu może ulec zwiększeniu, dlatego zasadnym jest, aby dokonać przeniesienia kwoty 10.000,00 zł między rozdziałami wskazanymi powyżej.

Rozdział 80146 – Gimnazjum Publiczne

Na podstawie zarządzenia Burmistrza Ciechocinka Nr 119/12 z dnia 28 sierpnia 2012 roku w sprawie udzielenia pełnomocnictwa do dokonywania czynności prawnych związanych z prowadzeniem szkoły oraz upoważnienia do dokonywania przeniesień wydatków, z wyjątkiem wydatków na wynagrodzenie osobowe, pochodne naliczane od wynagrodzeń i wydatków inwestycyjnych, Dyrektorka Gimnazjum Publicznego podjęła zarządzenie nr 3/2016 w dniu 14.06.2016 r. w sprawie dokonania przeniesień wydatków między paragrafami w ramach jednego działu. Decyzję swoją uzasadniła w następujący sposób: w związku ze złożeniem wniosków przez czworo nauczycieli o dofinansowanie doskonalenia zawodowego na studiach podyplomowych na kierunku Edukacja i rehabilitacja osób niepełnosprawnych – oligofrenopedagogika, dokonuję przeniesienia środków z paragrafu 4700 - Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej i paragrafu 4410 - Podróże służbowe krajowe na paragraf 4300 - Zakup usług pozostałych kwoty 4.600,00 zł. Zgodnie z aktami prawnymi odnoszącymi się do nauczania i wychowania młodzieży z autyzmem, w tym z zespołem Aspergera (Dz. U. Nr 228, poz. 1490, z późn. zm.) każdy nauczyciel, który ma zajęcia z młodzieżą niepełnosprawną powinien posiadać wykształcenie o w/w kierunku. W placówce kierowanej przez Panią Dyrektora jest młodzież, która wymaga kształcenia specjalnego. W związku z tym nabyte umiejętności przez nauczycieli będą pomocne w pracy z uczniami niepełnosprawnymi. Akceptuję decyzję podjętą w przedmiotowej sprawie.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

W budżecie na 2016 rok w tym rozdziale zaplanowano środki w kwocie 5.000,00 zł na organizację imprezy MOTOSERCE. Powyższe środki zostały zaplanowane na § 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia. Dokonuję przesunięcia środków z § 4210 na § 4300 – Zakup usług pozostałych w wysokości 1.217,00 zł - kwota ta została przeznaczona na pokrycie kosztów nagłośnienia oraz na § 4170 – Wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 2.050,00 zł - na pokrycie kosztów koncertu zespołu „Zdrowa Woda”, który odbył się podczas Finału Akcji MOTOSERCE. Łączna kwota przesunięć wynosi 3.267,00 zł.

Rozwiązanie rezerwy budżetowej

Na podstawie art. 259 ust. 3 ustawy o finansach publicznych dokonuję rozwiązania rezerwy ogólnej na nieprzewidziane wydatki w kwocie 10.000,00 zł. Kwotę tę przeznaczam na zwiększenie planu z Działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90004- Zieleń w miastach i zamierzam ją przeznaczyć na zakup ławek parkowych.

Po rozwiązaniu rezerwy w przedstawionej wysokości pozostanie do wykorzystania jeszcze kwota 230.000,00 zł, z czego kwota 97.500,00 zł przeznaczona jest na realizację

zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, a kwota 132.500,00 zł na nieprzewidziane wydatki w budżecie na 2016 rok.

Przesunięcia między zadaniami zapisanymi w budżecie

Dział 750 – Administracja państwowa

Rozdział 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W planie finansowym na promocję miasta zaplanowano środki w wysokości 20.000,00 zł, które nie miały konkretnego przeznaczenia i były zapisane w pozycji „Inne”. Na wniosek Kierownika Biura Kultury, Sportu i Promocji Miasta przeznaczam te środki na „Ciechociński Deptak Sław”. W związku z obchodami 180-lecia uzdrowiska i 100-lecia nadania praw miejskich Ciechocinkowi, w bieżącym roku odbywa się szereg imprez, w których uczestniczą sławni ludzie. Samorząd chce upamiętnić ich pobyt w naszym mieście poprzez umieszczenie na deptaku gwiazdy. Jednakże na bieżący rok planowano odsłonięcie tylko trzech gwiazd, a faktycznie będzie odsłoniętych siedem, co wpłynie na zwiększenie wydatków na ten cel.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

W tym rozdziale zaszła konieczność zapewnienia kwoty 850,00 zł na wykonanie oznaczeń „Zakaz kąpieleli” w celu ich umiejscowienia przy fontannach i zbiornikach wodnych. Powyższe niezbędne jest w związku z otrzymanym pismem od Powiatowego Inspektora Sanitarnego w Aleksandrowie Kujawskim, w którym określono obowiązek właściciela tych obiektów o skutecznym informowaniu społeczeństwa o zakazie kąpieleli w miejscach niedozwolonych. Środki na to zadanie można pozyskać z planu wydatków na zwalczanie szrotówka kasztanowcowiaczka „Cameraria Ohridella”. Zaplanowana kwota w budżecie na ten cel to 16.000, 00 zł. Przeprowadzone postępowanie o udzielenie zamówienia bez stosowania ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych, wiązało się z wystąpieniem do czterech firm o uzyskanie ofert cenowych. W przeprowadzonym postępowaniu otrzymano najniższą ofertę od firmy: Zakład Dezynfekcji, Dezynsekcji, Andrzej Panfil, Dulsk 3, 88 - 100 Inowrocław na kwotę 12.915, 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 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, 5 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.